Nr.9045/11.06.2020

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR
privind activitatea desfasurata in perioada
01.01.2019 – 31.12.2019

1. Prezentare scurta a societatii

1.1 Date generale

Compania Judeteana APA SERV S.A. a fost infiintata in temeiul Hotararii Consiliului Judetean nr. 19 / 2003 prin reorganizarea serviciilor de alimentare cu apa potabila si canalizare in sistem zonal.

Licenta de operare pentru serviciul public de alimentare cu apa si de canalizare nr.3188/30.03.2015, clasa 2 pentru arii de activitate cu pana la 300.000 locuitori, cu valabilitate pana la data de 30.03.2020, emisă de Autoritatea Naţională de Reglementare pentru Serviciile Comunitare de Utilităţi Publice, face dovada capacităţii și dotării tehnice a organizației și a calificării personalului. Compania Judeteana APA SERV S.A. Neamt detine autorizatii de mediu, autorizatii de gospodarire a apelor si autorizatii sanitare.

Din punct de vedere al ariei geografice acoperite, activitatea **Companiei Judeteana Apa Serv** S.A.se desfasoara pe raza judetului Neamt cuprinzand urmatoarele sisteme: aductiune, distributie si inmagazinare apa potabila si industriala; alimentare cu apa; colectare, epurare si evacuare ape uzate; tratare apa.

Aria de operare a Companiei Judetene Apa Serv S.A. in județul Neamț, este împărţită in trei zone operationale:

- Zona Sud: Piatra Neamţ – Bicaz;
- Zona Est: Roman;
- Zona Nord:Târgu Neamţ.

Compania Judeteana Apa Serv S.A.- asigura :

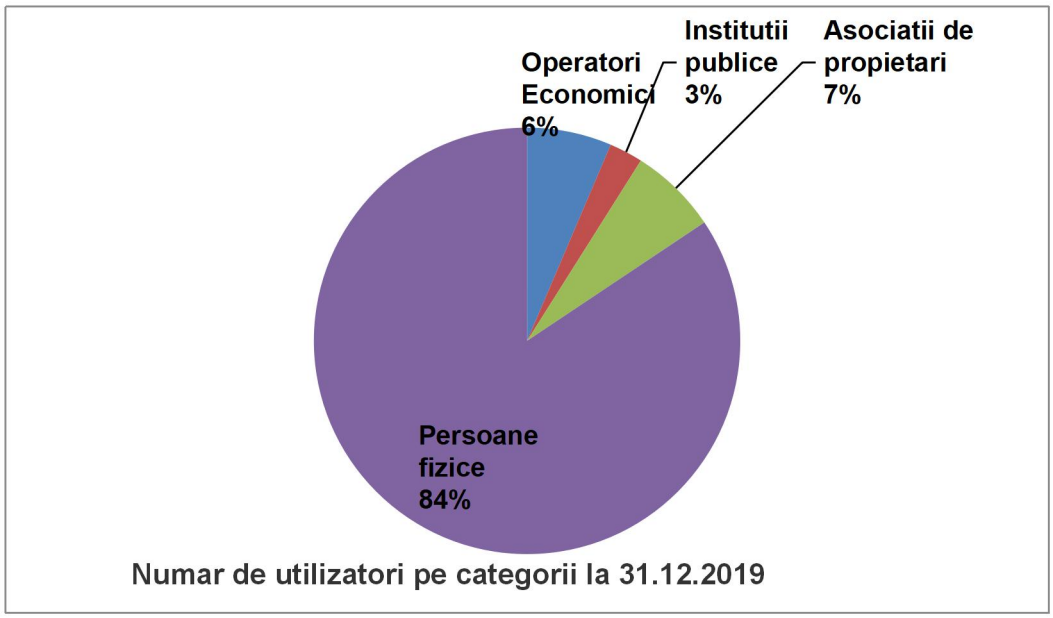
- servicii de furnizare a apei potabile in: 2 municipii: Piatra Neamt, Roman; 3 orase: Targu Neamt, Bicaz, Roznov; 26 comune: Alexandru cel Bun, Dumbrava Rosie, Savinesti, Garcina, Girov, Dochia, Zanesti, Bodesti, Dobreni, Stefan cel Mare, Tasca, Dragomiresti, Tamaseni, Sabaoani, Cordun, Horia, Ruginoasa, Bara, Raucesti, Grumazesti, Vanatori, Baltatesti, Agapia, Pastraveni, Brusturi, Pipirig.

- servicii de colectare si epurare a apelor uzate in: 2 municipii: Piatra Neamt, Roman; 3 orase: Targu Neamt, Bicaz, Roznov; 10 comune: Alexandru cel Bun, Savinesti, Dumbrava Rosie, Dragomiresti, Sabaoani, Horia, Tamaseni, Vanatori, Brusturi, Agapia.

La sistemele de alimentare cu apa si de canalizare concesionate de companie au acces 288.471 locuitori, din care sunt bransati la sistemele publice de alimentare cu apa 241.360 locuitori, iar racordati la sistemele publice de canalizare 159.010 locuitori.

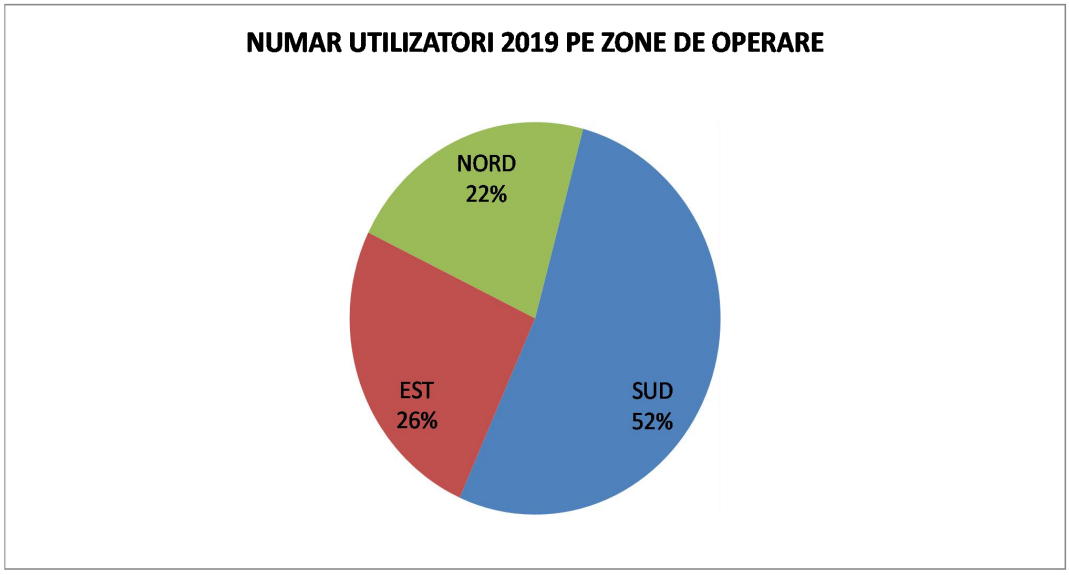
1.2. Principalele categorii de utilizatori la 31 decembrie 2019 sunt:

- operatori economici		2.737
- institutii publice		1.025
- utilizatori casnici:	- colectivi (asociatii de proprietari)	2.885
	- individuali (persoane fizice)	36.864
TOTAL UTILIZATORI		**43.511**



Numar de utilizatori pe zone de operare:.

Zona Sud	22.693
Zona Est	11.147
Zona Nord	9.671
TOTAL UTILIZATORI	**43.511**



1.3 Cadrul institutional

Prezentul Raport de Activitate a fost elaborat in spiritul practicilor si principiilor guvernantei corporative, coroborate cu prevederile OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situaţiile financiare anuale individuale şi situaţiile financiare anuale consolidate .

O atentie deosebita este acordata de **Compania Judeteana Apa Serv S.A**. relatiilor cu actionarii, in sensul respectarii principiilor guvernantei corporative reglementate prin O.U.G. nr. 109 din 30 noiembrie 2011, aprobate prin Legea 111/2016, urmand sa fie implementate toate masurile de comunicare si de asigurare a transparentei procesului de management.

Compania Judeteana Apa Serv S.A, prin grija Consiliului de Administratie, a publicat pe pagina proprie de internet, pentru accesul actionarilor, urmatoarele documente si informatii:
a) hotararile adunarii generale a actionarilor;
b) situatiile financiare anuale;
c) raportarile contabile semestriale;
d) componenta organelor de conducere ale societatii, CV-urile membrilor
consiliului de administrate si ale directorilor;
e) raportul de audit anual;
f) rapoartele Consiliului de administratie;
g) raportul anual al Comitetului de nominalizare si remunerare cu privire la remuneratiile si alte avantaje acordate administratorilor si directorilor;
h) Codul de etica al Consiliului de administratie

Consiliului de Administratie a fost numit prin hotararea Adunarii Generale a Actionarilor companiei nr.17 din 06.07.2017, urmare a derularii procesului de selectie cu respectarea principiilor OUG nr.109/2011 privind guvernanta corporativa, in baza unei selectii prealabile efectuate de o comisie formata din specialisti independenti in recrutarea resurselor umane, coordonata de autoritatea tutelara si a fost modificat prin Hotararile nr. 2/26.02.2018 si nr. 10/02.08.2018, avand in perioada analizata urmatoarea componenta:

- Mihai DOMINTE - administrator neexecutiv - Contract de administrare incheiat pe o perioada de 4 ani, incepand cu data de 06.07.2017, pana la data de 06.07.2021
- Ioan LAPUSNEANU - administrator neexecutiv– Contract de administrare incheiat pe o perioada de 4 ani, incepand cu data de 06.07.2017, pana la data de 06.07.2021
- Ana MONDA - administrator neexecutiv - Contract de administrare incheiat pe o perioada de 4 ani, incepand cu data de 06.07.2017, pana la data de 06.07.2021
- Iuliana NASTASE-ONU – administrator neexecutiv – Contract de administrare incheiat pe o perioada de 4 ani, incepand cu data de 06.07.2017, pana la data de 06.07.2021
- Gheorghe STANCIU - administrator neexecutiv – Contract de administrare incheiat pe o perioada de 4 ani, incepand cu data de 06.07.2017, pana la data de 06.07.2021
- Viorel GRADINARU – numit prin Hotararea A.G.A. nr. 2/26.02.2018 administrator neexecutiv – Contract de administrare incheiat pentu perioada 26.02.2018 - 06.07.2021;
- Aurelia SIMIONICA - numita prin Hotararea A.G.A. nr. 10/02.08.2018 administrator neexecutiv – Contract de administrare incheiat pentru perioada 02.08.2018 – 06.07.2021, contract care a incetat in data de 28.05.2019, prin demisie.

Conducerea executiva a companiei a avut urmatoarea componenta:

- Ioan Vlad ANGHELUTA - director general interimar
- Adriana CIOBANITA - director economic
- Gheorghe NECULAE – director tehnic
- Petcu-Victor MOVILA - director comercial

Contractele de mandat ale directorilor executivi au ca obiect organizarea, conducerea si gestionarea activitatilor societatii respectiv asigurarea managementului logistic si managementului operational al productiei pe baza unor obiective si criterii de performanta, stabilite si/sau revizuite anual.

In cursul anului 2019, Consiliul de Administraiie s-a intrunit cel putin o data pe luna si ori de cate ori a fost necesar, intr-un numar de 17 sedinte si a emis 32 de Decizii, cele mai importante referindu-se la:

- Avizarea unor propuneri de modificare a Organigramei, Statului de functii si Regulamentului de Organizare si Functionare ale companiei;
- Aprobarea, in conformitate cu prevederile art. 142, alin. (2), lit. b) din Legea nr. 31/1990, republicata si ale art. 20, alin (2), lit. b), din Actul Constitutiv, a *Manualului de politici contabile* al companiei;
- Aprobarea in conformitate cu prevederile art. 153^22 din Legea nr. 31/1990, republicata, si ale art. 21, alin (4) din Actul Constitutiv al companiei, actualizat, a stingerii creantei actionarului Judetul Neamt in valoare de 6.513.200 lei, inregistrata ca urmare a diminuarii capitalului social al companiei, conform Hotararii Generale a Actionarilor nr. 16/20.11.2018, prin livrarea catre Consiliul Judetean Neamt a unor bunuri din patrimoniul societatii evaluate la valoarea de 6.513.204 lei;
- Insusirea Proiectului Bugetului de Venituri si Cheltuieli al companiei pentru anul 2019;
- Mandatarea Directorului General Interimar al Companiei sa negocieze Contractul Colectiv de Munca, in conditiile legii;
- Insusirea *Raportului administratorilor privind activitatea desfasurata in perioada 01.01.2018 - 31.12.2018* si inaintarea acestuia spre aprobare Adunarii Generale a Actionarilor;
- Insusirea *Situatiilor financiare la 31.12.2018* si inaintarea acestora spre aprobare Adunarii Generale a Actionarilor: *Bilant;Contul de profit si pierdere;Situatia modificarilor capitalului propriu; Situatia fluxurilor de trezorerie;Notele explicative la situatiile financiare anuale;*
- Insusirea *Raportului Comitetului de nominalizare si remunerare cu privire la remuneratiile si alte avantaje acordate administratorilor si directorilor in cursul anului financiar 2018* si inaintarea acestuia spre aprobare Adunarii Generale a Actionarilor;
- Insusirea Propunerii de rectificare pentru Bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2019;
- Aprobarea unor sponsorizari si a unor ajutoare banesti;
- Aprobarea scoaterii din functiune a unor bunuri proprii care intrunesc conditiile reglementate de sistare a utilizarii;
- Insusirea raportarilor contabile la semestrul I – 2018 (Situatia activelor, datoriilor si capitalurilor, Contul de profit si pierdere si Date informative) si inaintarea acestora catre Adunarea Generala a Actionarilor Companiei Judetene APA SEV S.A. spre informare;
- Aprobarea Rapoartelor Directorului General Provizoriu Ioan Vlad Angheluta privind executia mandatului;
- Insusirea Raportului de administrare la 30.06.2019 si inaintarea acestuia catre Adunarea Generala a Actionarilor Companiei Judetene APA SERV S.A..
- Aprobarea Planului Anual de Achizitii Sectoriale 2019, a Anexei P.A.A.S. 2019 si a Strategiei Anuale de Achizitii 2019 si a reviziilor;
- Convocari ale Adunarii Generale a Actionarilor.
- Aprobarea demararii procedurilor de reziliere a Contractului de servicii "*Asistenta tehnica pentru pregatirea aplicatiei de finantare si a documentatiilor de atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apa si apa uzata din judetul Neamt in perioada 2014-2020*" incheiat intre Compaia Judeteana APA SERV S.A. in calitate de entitate contractanta si asocierea Tahal Consulting Engineers LTD & Romcapital Invest S.A. avand calitatea de Prestator si Imputernicirea d-lui Ioan Vlad ANGHELUTA, in calitate de Director General Provizoriu al Companiei Judetene APA SERV S.A. sa intreprinda diligentele necesare.
- Demararea procedurii de selectie pentru ocuparea postului de Director General al companiei, in conformitate cu prevederilor Legii nr. 111/2016 pentru aprobarea Ordonantei de urgentă a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice;

- Introducerea unei actiuni penale

2.Actionariat:

Compania este inregistrata la data de 31 decembrie 2019 la Oficiul Registrului Comertului de pe langa Tribunalul Neamt ca societate comerciala pe actiuni, cu un capital social subscris si varsat de 8.593.970 lei, compus din 859.397 acţiuni in valoarea nominala de 10 lei / acţiune, deţinut astfel:

- Judetul Neamt - 6.768.800 lei compus din 676.880 actiuni in valoare nominala de 10 lei /actiune (78,7624 % din actiuni);
- Municipiul Piatra Neamt – 936.790 lei compus din 93.679 actiuni in valoare nominala de 10 lei/actiune (10,9006% din actiuni);
- Comuna Alexandru cel Bun - 550.320 lei compus din 55.032 actiuni in valoare nominala de 10 lei/actiune, (6,4036 % din actiuni);
- Comuna Savinești - 117.630 lei compus din 11.763 actiuni in valoare nominala de 10 lei/actiune , (1,3688 % din actiuni);
- Oraşul Roznov - 80.790 lei compus din 8.079 actiuni in valoare nominala de 10 lei/acţiune (0,9401% din actiuni);
- Comuna Ştefan cel Mare - 250 lei compus din 25 acţiuni in valoare nominala de 10 lei/acţiune (0,0029% din actiuni);
- Comuna Zănești - 250 lei compus din 25 acţiuni in valoare nominala de 10 lei/acţiune (0,0029% din actiuni) ;
- Oraşul Bicaz- 12.220 lei compus din 1.222 acţiuni in valoare nominala de 10 lei/actiune(0,1422 % din actiuni);
- Municipiul Roman - 104.520 lei compus din 10.452 acţiuni in valoare nominala de 10 lei/actiune (1,2162 % din actiuni);
- Comuna Pângărați - 1.000 lei compus din 100 acţiuni in valoare nominala de 10 lei/actiune (0,0116% din actiuni);
- Oraşul Tirgu Neamţ - 10.000 lei compus din 1.000 acţiuni in valoare nominala de 10 lei/actiune (0,1164 % din actiuni);
- Comuna Horia - 1.000 lei compus din 100 acţiuni in valoare nominala de 10 lei/actiune (0,0116 % din actiuni);
- Comuna Vinători Neamţ- 1.000 lei compus din 100 acţiuni in valoare nominala de 10 lei/actiune 0,0116 % din actiuni);
- Comuna Dumbrava Roşie - 1000 lei compus din 100 acţiuni in valoare nominala de 10 lei/actiune (0,0116 % din actiuni);
- Comuna Girov - 1000 lei compus din 100 acţiuni in valoare nominala de 10 lei/actiune (0,0116 % din actiuni);
- Comuna Dochia -100 lei compus din 10 acţiuni in valoare nominala de 10 lei/actiune (0,0012% din actiuni).
- Comuna Tașca - 1000 lei compus din 100 acţiuni in valoare nominala de 10 lei/actiune (0,0116 % din actiuni);
- Comuna Bălțătești - 100 lei compus din 10 acţiuni in valoare nominala de 10 lei/actiune (0,0012% din actiuni);
- Comuna Agapia - 500 lei compus din 50 acţiuni in valoare nominala de 10 lei/actiune (0,0058% din actiuni);
- Comuna Grumăzești – 1000 lei, compus din 100 actiuni, in valoare nominala de 10 lei/actiune (0,0116% din actiuni);
- Comuna Brusturi – 200 lei, compus din 20 actiuni, in valoare nominala de 10 lei/actiune (0,0023% din actiuni);

- Comuna Ruginoasa – 1000 lei, compus din 100 actiuni, in valoare nominala de 10 lei/actiune (0,0116% din actiuni);
- Comuna Urecheni – 500 lei, compus din 50 actiuni, in valoare nominala de 10 lei/actiune (0,0058% din actiuni);
- Comuna Bodești – 1000 lei, compus din 100 actiuni, in valoare nominala de 10 lei/actiune (0,0116% din actiuni);
- Comuna Bîra – 1000 lei, compus din 100 actiuni, in valoare nominala de 10 lei/actiune (0,0116 % din actiuni);
- Comuna Dobreni – 1000 lei, compus din 100 actiuni, in valoare nominala de 10 lei/actiune (0,0116 % din actiuni).

Politica de actionariat urmareste continuarea liniei de dezvoltare a Companiei prin consolidarea obiectivelor strategice fundamentale pe care Compania Judeteana Apa Serv SA si le-a asumat in raport cu actionarii sai, reflectand atat valorile Companiei, cat si tintele generale de performanta economica, dupa cum urmeaza:

- Furnizarea apei potabile la parametrii de potabilitate impusi de normativele in vigoare in regim continuu ;
- Colectarea tuturor apelor uzate prin reteaua de canalizare, epurarea acestora tratarea namolurilor, cu respectarea standardelor nationale si europene de calitate ;
- Intretinerea continua si supravegherea atenta a sistemului de alimentare cu apa potabila, a sistemului de colectare a apelor uzatele si a sistemului de epurare, avand permanent pregatite echipe de interventie rapida.
- Monitorizarea permanenta a costurilor de operare si reducerea acestora folosind inovatia aplicata.
- Obtinerea unei marje optimale de profit, care sa permita atat dezvoltarea in continuare a Societatii, cat si rambursarea creditelor si stimularea personalului.
- Dezvoltarea resurselor umane prin instruirea permanenta si evaluarea angajatilor.
- Aplicarea politicilor de management durabil pentru monitorizarea resurselor si evaluarea riscurilor de mediu ;
- Elaborarea si implementarea politicilor de responsabilitate sociala ;
- Asigurarea securitatii si sanatatii angajatilor .

3. Tarife

In perioada 1 ianuarie 2019- 31 decembrie 2019, tarifele practicate pentru serviciile publice de alimentare cu apa si canalizare in toate localitatile din aria de operare au fost: 3.84 lei/mc pentru apa potabila, 3.50 ei/mc pentru canalizare, urmare a obtinerii de catre Compania Judeteana Apa Serv SA a Avizului ANRSC nr 603853/05.04.2018 privind modificarea preturilor si tarifelor la serviciile publice de alimentare cu apa si de canalizare si Hotararea ADI AQUA NEAMT nr.1/12.06.2018 privind aprobarea modificarii preturilor si tarifelor serviciilor de alimentare cu apa si de canalizare .

In data de 03.06.2019 compania a primit avizul A.N.R.S.C. nr. 706287 privind modificarea pretului/tarifului la apa potabila si la canalizare cu indicele preturilor de consum astfel:

- 4.82 lei/mc apa potabila si
- 3.50 lei/mc canalizare.

Compania nu a primit aprobarea de modificarea pretului/tarifului de la ADI AQUA Neamt, astfel incat preturile/tarifele avizate de A.N.R.S.C. nu au putut fi aplicate.

In anul 2019 Compania Judeteana Apa Serv SA a facturat catre Asociatia de Dezvoltare Intercomunitara AQUA NEAMT suma de 3 940 945.65 lei reprezentand venituri nerealizate in perioada 21.08.2019-31.12.2019 , urmare neaprobarii ajustarii pret/tarif avizata de ANRSC cu aviz nr nr.706287.

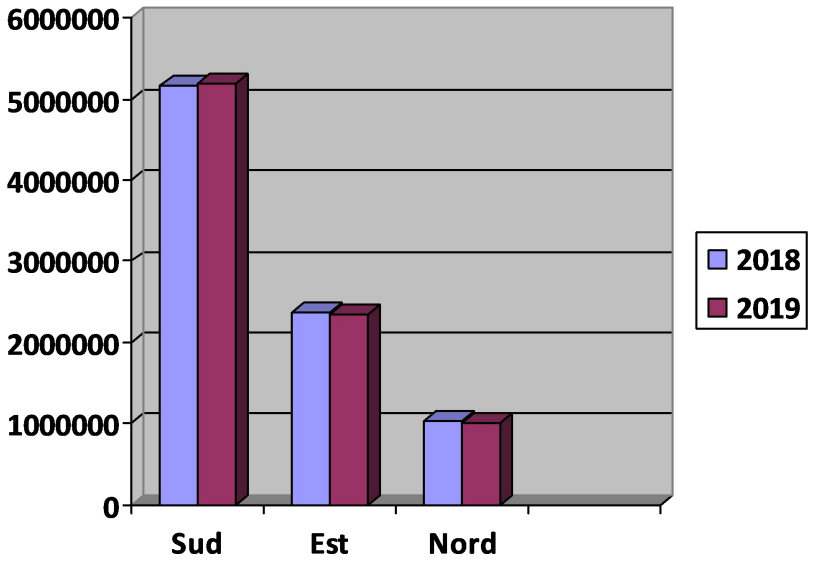
Calculul veniturilor nerealizate pentru perioada mentionata sunt prezentate in **Anexa nr 1**.

4. Evolutia productiei in perioada 2019-2018:

Analiza comparativa a productiei de apa realizata 2019/2018 pe zone de activitate

MC

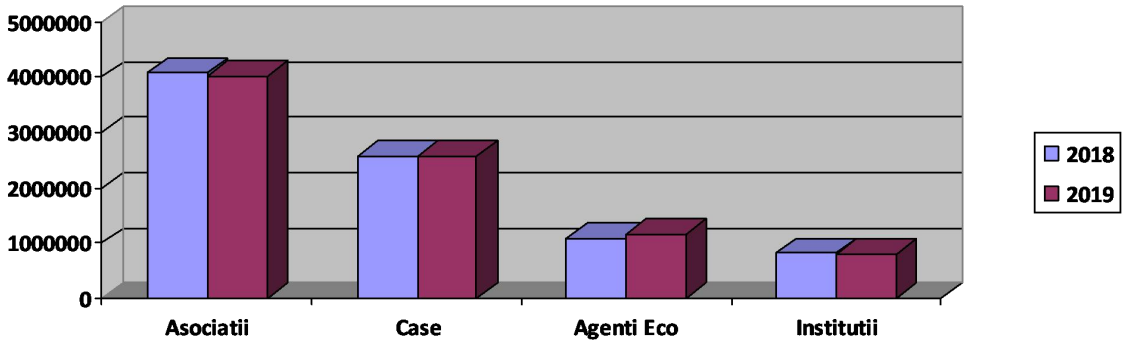
SERVICIU	ZONE	CANTITATE			%
		2018	2019	DIFERENTA	2019/2018
APA	SUD	5,170,905.85	5200497.61	29591.76	100.57
	EST	2,362,280.15	2353266.34	-9013.81	99.62
	NORD	1,030,048.63	1015174.02	-14874.61	98.56
TOTAL		**8,563,234.63**	**8568937.97**	**5703.34**	**100.07**



Analiza comparativa productie apa realizata 2019/2018 pe categorii de utilizatori

MC

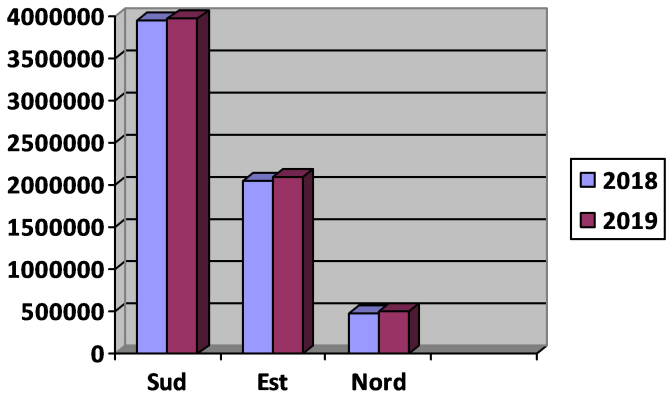
SERVICIU	TIP CLIENT	CANTITATE			%
		2018	2019	DIFERENTA	2019/2018
APA	ASOCIATII	4,074,782.54	4017838.29	-56944.25	98.60
	CASE	2,570,875.47	2577149.88	6274.41	100.24
	AG. EC.	1,097,435.98	1170204.64	72768.66	106.63
	INSTITUTII	820,140.64	803745.16	-16395.48	98.00
TOTAL		**8,563,234.63**	**8568937.97**	**5703.34**	**100.07**



Analiza comparativa a productiei de apa uzata realizata 2019/2018 pe zone de activitate

MC

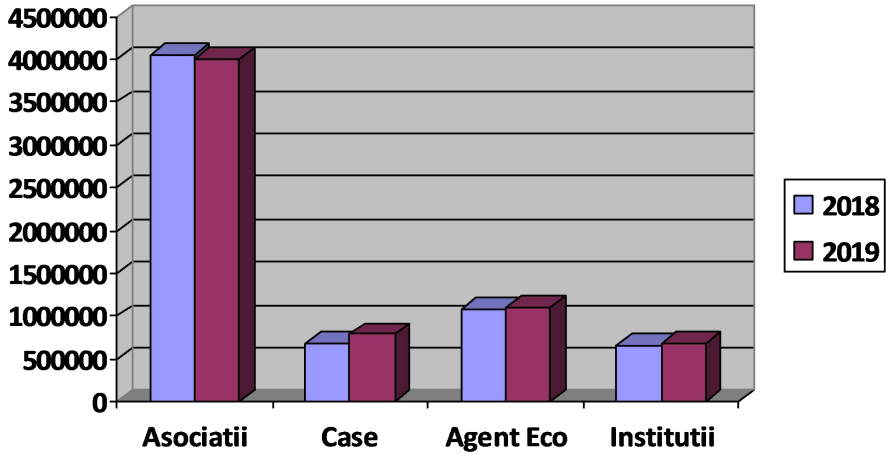
SERVICIU	ZONE	CANTITATE			%
		2018	2019	DIFERENTA	2019/2018
CANAL	SUD	3,935,856.16	3966687.73	30831.57	100.78
	EST	2,040,581.00	2087456.58	46875.58	102.30
	NORD	476,991.17	503723.59	26732.42	105.60
TOTAL		**6,453,428.33**	**6557867.90**	**104439.57**	**101.62**



Analiza comparativa productie apa uzata realizata 2019/2018 pe categorii de utilizatori

MC

SERVICIU	TIP CLIENT	CANTITATE			%
		2018	2019	DIFERENTA	2019/2018
EPURARE	ASOCIATII	4,049,509.32	3999898.04	-49611.28	98.77
	CASE	673,688.62	785049.48	111360.86	116.53
	AG. EC.	1,077,079.2	1096114.82	19035.62	101.77
	INSTITUTII	653,151.19	676805.56	23654.37	103.62
TOTAL		**6,453,428.33**	**6557867.90**	**104439.57**	**101.62**



Din datele prezentate se constata o crestere a productiei de apa realizata in 2019 fata de 2018 cu 0.07% respectiv o crestere a productie de apa uzata cu 1.62 %

Dintre cauzele care au dus la aceasta crestere putem enumera:

- Realizarea programului de verificari metrologice a contorilor de bransament
- Racordarea de noi utilizatori la reteaua de canalizare, ca urmare a finalizarii investitiilor prin fonduri de coeziune
- Identificarea si luarea in evident a unui numar de 68 clienti fraudulosi la serviciu de apa
- Identificarea si luarea in evident a unui numar de 66 clienti fraudulosi la serviciu de canalizare

5.Analiza Economico-Financiara a Companiei Judetene Apa Serv S.A.

Activitatile financiare si cele de analiza economica sunt activitatile de baza prin intermediul carora sunt stabilite politica si strategia companiei in domeniul economico-financiar. In cadrul companiei, activitatea financiara si de analiza economica asigura mecanismele necesare pentru intocmirea bugetului

de venituri si cheltuieli atat la nivelul societatii, cat si la nivelul fiecarui centru de cost. Simultan, prin procesele specifice activitatii financiare si de analiza economica sunt controlate fluxurile financiare principale de incasari si plati desfasurate la nivelul companiei si este realizata o analiza financiara asupra situatiei economice a acesteia, pe baza indicatorilor economico-financiari cuprinsi in politica companiei privind calculul indicatorilor economico-financiari.

5.1 Performanta financiara

5.1.1 Analiza cont de profit si pierdere

Tabel nr.1 Lei

Explicatii	**31.12.2018**	**31.12.2019**	**%**
Venituri din exploatare	60,649,090.00	81,138,663.00	133.78%
Cheltuieli din exploatare	58,303,907.00	76,703,648.00	131.56%
Profit din exploatare	**2,345,183.00**	**4,435,015.00**	**189.11%**
Pierdere din exploatare	-	-	-
Venituri financiare	1,006,760.00	1,246,063.00	123.77%
Cheltuieli financiare	1,518,304.00	2,925,079.00	192.65%
Profit financiar	-	-	-
Pierdere financiara	**-511,544.00**	**-1,679,016.00**	**328.23%**
Venituri totale	61,655,850.00	82,384,726.00	133.62%
Cheltuieli totale	59,822,211.00	79,628,727.00	133.11%
Profit brut	**1,833,639.00**	**2,755,999.00**	**150.30%**
Impozitul pe profit	0	693,755.00	
Profit net	1,833,639.00	2,062,244.00	112.47%

Din analiza contului de profit si pierdere intocmit in conformitate cu prevederile legale in vigoare a rezultat urmatoarea situatie:

Analiza rezultat brut la 31.12.2019

Tabel nr. 2 Lei

SPECIFICATIE	**VENITURI**	**CHELTUIELI**	**DIFERENTE +/-**
1. CIFRA DE AFACERI - CHELTUIELI AFERENTE	**61,949,661.00**	**60,773,043.00**	**1,176,618.00**
Zona Piatra Neamt-Bicaz	34,853,424.00	35,847,733.00	-994,309.00
Zona Roman	16,438,398.00	16,094,764.00	343,634.00
Zona Targu Neamt	5,696,536.00	8,214,081.00	-2,517,545.00
Alte activitati	1,020,357.00	611,736.00	408,621.00
Venituri nerealizate ca urmare a respingerii propunerii de modificare de	3,940,946.00	4,729.00	3,936,217.00

pret			
2. VARIATIA STOCURILOR	**0.00**	**0.00**	**0.00**
3. PRODUCTIA DE IMOBILIZARI CORPORALE	**1,017,506.00**	**1,017,506.00**	**0.00**
4. ALTE VENITURI/CHELTUIELI DIN EXPLOATARE	**18,171,496.00**	**9,597,148.00**	**8,574,348.00**
5.CHELTUIELI CARE NU SE INCLUD IN COSTURI	**0.00**	**1,200.00**	**-1,200.00**
6. AJUSTARI DE VALOARE PRIVIND ACTIVELE CIRCULANTE SI PROVIZIOANELE	**0.00**	**5,314,751.00**	**-5,314,751.00**
7. TOTAL VENITURI DIN EXPLOATARE-CHELTUIELI DE EXPLOATARE	**81,138,663.00**	**76,703,648.00**	**4,435,015.00**
8. VENITURI FINANCIARE-CHELTUIELI FINANCIARE	**1,246,063.00**	**2,925,079.00**	**-1,679,016.00**
9.TOTAL	**82,384,726.00**	**79,628,727.00**	**2,755,999.00**

Profitul de 2 755 999 lei este format din:

Rezultat din activitatea de baza	**-3,260,803.00**
Rezultat din alte activitati	**7,695,818.00**
Rezultat financiar	**-1,679,016.00**

Tabelul nr. 2 ne prezinta faptul ca la nivelul anului 2019, Compania inregistreaza Venituri totale in valoare de 82 384 726 lei, respectiv Cheltuieli totale in valoare de 79 628 727 lei.

Veniturile totale cuprind venituri de exploatare in valoare de 81 138 663 lei si venituri financiare in valoare de 1 246 063 lei.

In cadrul Veniturilor de exploatare sunt cuprinse urmatoarele:

- Venituri din activitatea de baza (prestarea de servicii publice de alimentare cu apa, canalizare- epurare , servicii conexe apa si canalizare) in valoare de 58 008 715 lei;

- Venituri nerealizate urmare respingerii modificarii de pret 3 940 946 lei;

- Venituri din investitii fonduri proprii in valoare de 1 017 506 lei;

- Venituri din majorari de intarziere , despagubiri si penalitati 8 201 761 lei;

- Venituri din vanzarea active si alte operatii de capital 6 659 905 lei;

- Venituri din subventii pentru investitii 3 106 837lei;

- Alte venituri de exploatare 202 993 lei.

Cheltuielile totale cuprind cheltuieli de exploatare in valoare de 76 703 648 lei si cheltuieli financiare de 2 925 079 lei.

Cheltuielile de exploatare cuprind:

- Cheltuieli aferente activitatii de baza 60 768 314 lei

- Cheltuieli aferente veniturilor nerealizate urmare respingerii modificarii de pret 4 729 lei;

- Cheltuieli aferente investitiilor din fonduri proprii 1 017 506 lei

- Cheltuieli cedare active 6 090 749 lei;

- Cota parte cheltuieli amortizare 3 106 837 lei

- Alte cheltuieli de exploatare 399 562 lei

- Ajustari de valoare privind activele circulante 5 314 751 lei;

- Cheluieli care nu se cuprind in costuri 1 200 lei

Profitul inregistrat de Compania Judeteana APA SERV SA la finalul anului 2019 , in valoare de 2 755 999 lei este format din :

- activitatea de baza (servicii publice de alimentare cu apa si canalizare) Compania inregistreaza o pierdere 3 260 903, datorata in principal neaprobarii pret/tarif , avizat de Anrsc (Aviz nr. 706287/03.06.2019);

- profitul rezultat din alte activitati in valoare de 7 695 818 lei este format din:

-activitati conexe (servicii conexe apa si canalizare) 549 055 lei

- vanzare active si alte operatii de capital 569 156 lei

- hotarari civile impozite si taxe locale 105 426 lei

- majorari intarziere, despagubiri , penalitati 7 851 915 lei

- ajustari de valoare privind activele circulante - pierdere de 5 314 751 lei

- venituri nerealizate urmare respringerii modificarii de pret 3 936 217

- cheltuieli care nu se includ in costrui (donatii) pierdere de 1 200 lei;

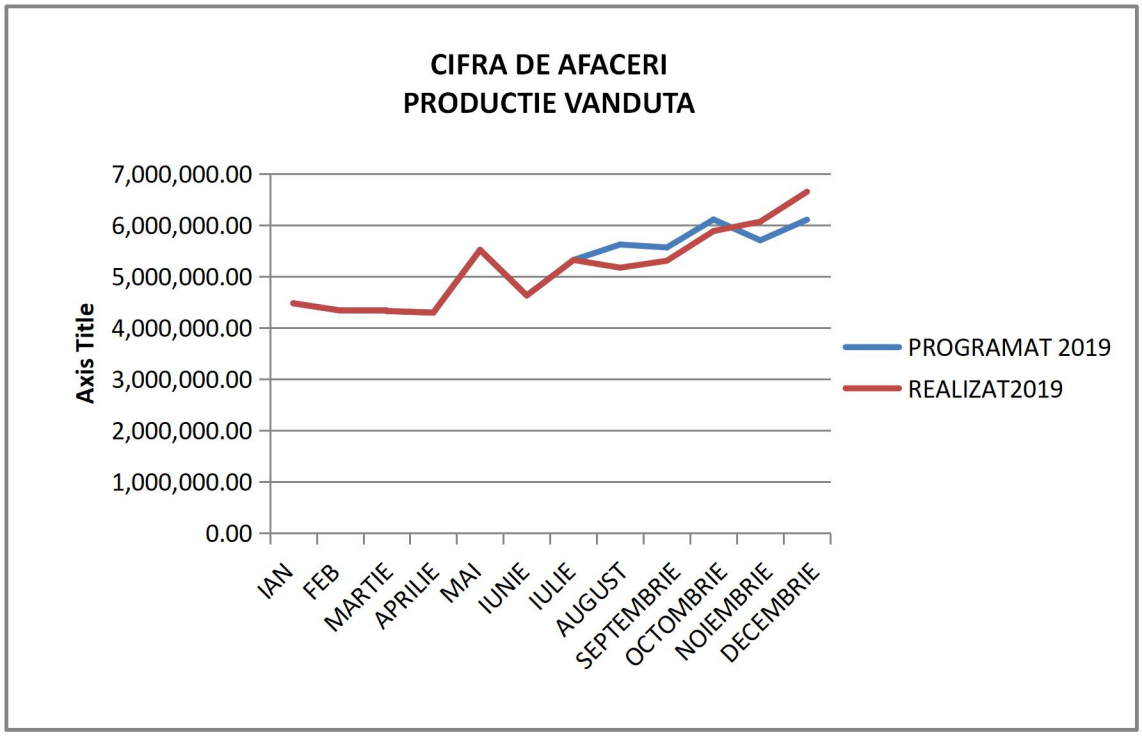
- Pierderea financiara de 1 679 016 lei este determinata in principal de dobanzile pe care Compania le achita la imprumutul contractat la BRD, BEI si Libra Bank.

5.1.2 Analiza realizarii cifrei de afaceri

Tabel nr. 3 Lei

CIFRA DE AFACERI	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	CUMULAT AN
REALIZAT 2018	11,836,987.00	12,940,147.00	14,821,501.00	15,745,619.00	**55,344,254.00**
PROGRAMAT 2019	13,135,324.98	14,434,779.77	16,497,804.13	17,907,843.65	**61,975,752.53**
REALIZAT 2019	13,135,324.98	14,434,779.77	15,788,632.05	18,590,924.57	**61,949,661.37**

Grafic nr. 1



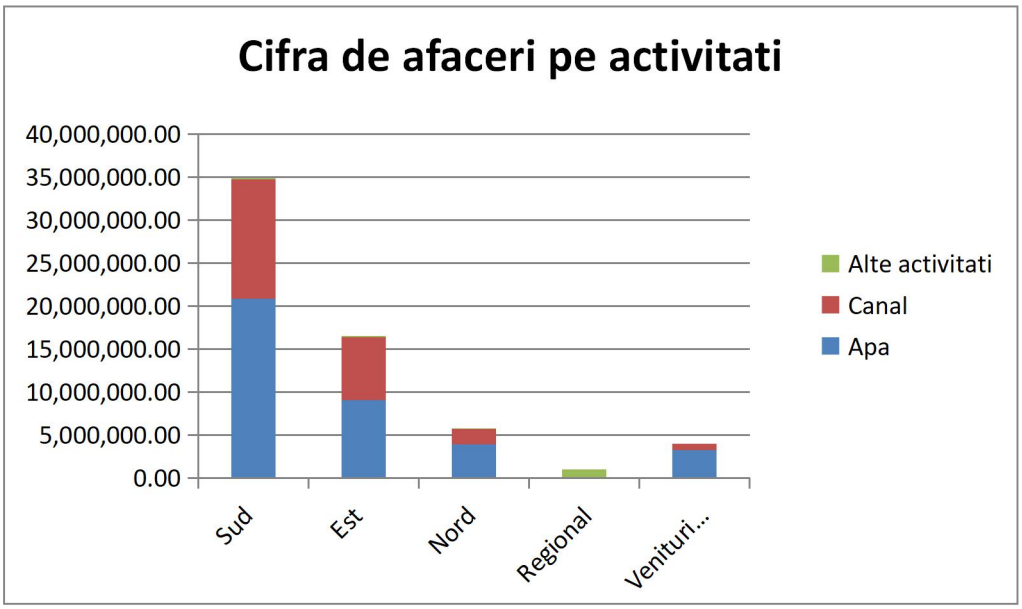
Tabelul nr. 3 si graficul nr. 1 prezinta evolutia cifrei de afaceri a Companiei in anul 2019 realizat versus programat. Observam ca realizatul la nivelul anului 2019 se confunda cu programatul pentru prima parte a anului (datorita rectificarii bugetare) iar in partea a doua a anului realizarea cifrei de afaceri fluctueaza fata de programatul anului 2019, ajungand spre sfasitul anului 2019 sa depaseasca valoarea cifrei de afaceri programate.

5.1.3 Analiza realizarii cifrei de afaceri pe activitati si zone de operare in anul 2019

Tabel nr.4 Lei

Zone	Apa	Canal	Alte activitati	Total
Sud	20,815,131.00	13,888,446.00	149,847.00	34,853,424.00
Est	9,067,921.00	7,309,809.00	60,668.00	16,438,398.00
Nord	3,914,831.00	1,764,109.00	17,596.00	5,696,536.00
Regional	0.00	0.00	1,020,357.00	1,020,357.00
Venituri nerealizate ca urmare a respingerii propunerii de ajustare de pret, facrturate ADI AQUA Neamt	3,232,221.00	708,725.00	0.00	3,940,946.00
TOTAL	**37,030,104.00**	**23,671,089.00**	**1,248,468.00**	**61,949,661.00**

Grafic nr. 2



Tabelul nr 4, respctiv Graficul nr. 2 prezinta realizarea cifrei de afaceri pe zone si activitati.

I**n cadrul Zonei Sud s**e realizeaza 56.26% din cifra de afaceri a Companiei si este formata din:

- 59.72 % din Cifra de afaceri Zona Sud este realizata din serviciile publice de alimentare cu apa ;

- 39.85% din Cifra de afaceri Zona Sud este realizata din serviciile publice de canalizare ;

- 0.43% din Cifra de afaceri Zona Sud este realizata din alte activitati (servicii conexe alimentare cu apa si canalizare- laboratoare apa potabila, apa uzata…).

Zona Est realizeaza 26.54% din cifra de afaceri a Companiei si este formata din:

- 55.16% din Cifra de afaceri Zona Est este realizata din serviciile publice de alimentare cu apa ;

- 44.47% din Cifra de afaceri Zona Est este realizata din serviciile publice de canalizare ;

- 0.37% din Cifra de afaceri Zona Est este realizata din alte activitati (servicii conexe alimentare cu apa si canalizare -laboratoare apa potabila, apa uzata…).

In cadrul Zonei Nord se realizeaza 9.20% din cifra de afaceri a Companiei si este formata din:

- 68.72% din Cifra de afaceri Zona Nord este realizata din serviciile publice de alimentare cu apa ;

- 30.97% din Cifra de afaceri Zona Nord este realizata din serviciile publice de canalizare ;

- 0.31% din Cifra de afaceri Zona Nord este realizata din alte activitati (servicii conexe alimentare cu apa si canalizare -laboratoare apa potabila, apa uzata…).

La nivel regional se realizeaza, la nivelul anului 2019, 1.64% din Cifra de afaceri a Companiei si este reprezentata de serviciile conexe activitatii de apa si canalizare (debransari/rebransari, receptii bransamente, proiectare, avize etc)

La nivelul anului 2019 Compania Judeteana Apa Serv SA a facturat catre ADI AQUA NEAMT, diferentele de pret rezultate din neaprobarea modificarii pretului/tarifului avizat de ANRSC (Aviz nr. 706287/03.06.2019), acestea reprezentand 6.36% din total cifra de afaceri (82.02 % activitatea de apa , respectiv 17.98% activitatea de canal).

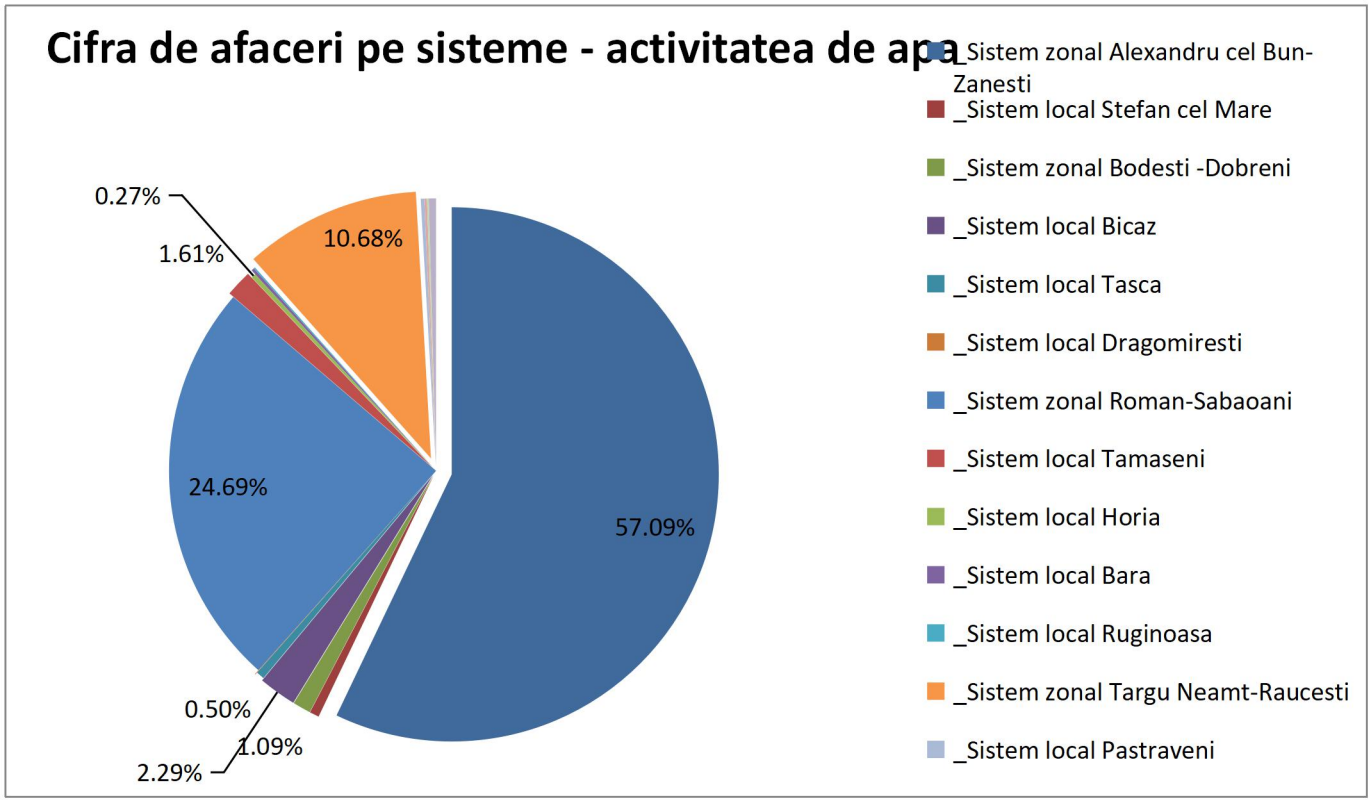
5.1.4 Analiza realizarii cifrei de afaceri pe sisteme de apa in anul 2019

Tabel nr. 5 Lei

Cifra de afaceri	**Total la 31.12.2019**	**%**
_Sistem zonal Alexandru cel Bun-Zanesti	19,296,705.47	57.09%
_Sistem local Stefan cel Mare	193,449.23	0.57%
_Sistem zonal Bodesti -Dobreni	369,838.74	1.09%
_Sistem local Bicaz	774,541.11	2.29%
_Sistem local Tasca	169,145.71	0.50%
_Sistem local Dragomiresti	11,450.84	0.03%
Activitate de apa zona Sud	**20,815,131.10**	**61.59%**
_Sistem zonal Roman-Sabaoani	8,343,916.67	24.69%
_Sistem local Tamaseni	543,431.53	1.61%
_Sistem local Horia	92,626.34	0.27%
_Sistem local Bara	60,484.33	0.18%
_Sistem local Ruginoasa	27,462.02	0.08%
Activitatea de apa zona Est	**9,067,920.89**	**26.83%**
_Sistem zonal Targu Neamt-Raucesti	3,609,766.83	10.68%
_Sistem local Pastraveni	72,056.09	0.21%
_Sistem local Brusturi	51,270.04	0.15%
_Sistem local Pipirig	147,088.95	0.44%
_Sistem local Lunca Nemtisor	34,649.70	0.10%
Activitatea de apa zona Nord	**3,914,831.61**	**11.58%**

Total activitatea de apa	**33,797,883.60**	**100.00%**

Grafic nr. 3



Tabelul nr. 5 , respectiv Graficul nr.3 ne arata faptul, la nivelul anului 2019, ca in totalul serviciilor publice de alimentare a apa prestate de Compania Judetena Apa Serv, Zona Sud are cea mai mare pondere in realizarea cifrei de afaceri (61,59%), prin sistemul zonal Alexandru cel Bun - Zanesti, urmata de Zona Est (26.83%) reprezentata in principal de Sistemul zonal Roman Sabaoani (24.69%) si in final Zona Nord (11.58%) reprezentata in principal de Sistemul zonal Targu Neamt - Raucesti (10.68%)

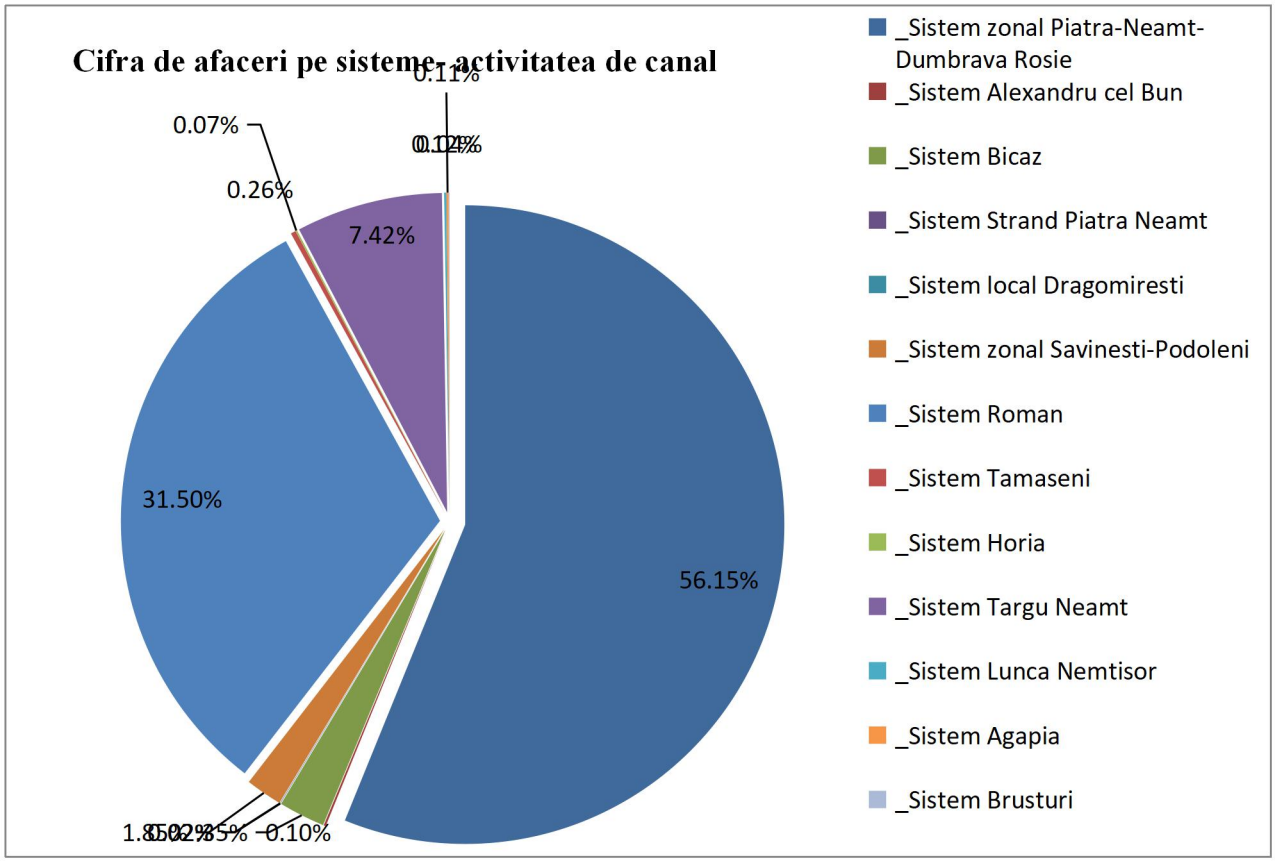
5.1.5 Analiza realizarii cifrei de afaceri pe sisteme de canalizare in anul 2019

Tabel nr. 6 Lei

Cifra de afaceri	Total la 31.12.2019	%
_Sistem zonal Piatra-Neamt-Dumbrava Rosie	12,893,297.72	56.15%
_Sistem Alexandru cel Bun	23,778.72	0.10%
_Sistem Bicaz	539,145.33	2.35%
_Sistem Strand Piatra Neamt	3,532.65	0.02%
_Sistem local Dragomiresti	3,612.00	0.02%
_Sistem zonal Savinesti-Podoleni	425,079.52	1.85%
Total activitate canal zona Sud	**13,888,445.94**	**60.48%**

_Sistem Roman	7,232,332.34	31.50%
_Sistem Tamaseni	60,411.22	0.26%
_Sistem Horia	17,066.04	0.07%
Total activitate canal zona Est	**7,309,809.60**	**31.83%**
_Sistem Targu Neamt	1,702,849.81	7.42%
_Sistem Lunca Nemtisor	26,999.27	0.12%
_Sistem Agapia	24,712.50	0.11%
_Sistem Brusturi	9,547.64	0.04%
Total activitate canal zona Nord	**1,764,109.22**	**7.68%**
Total activitate de canalizare	**22,962,364.76**	**100.00%**

Grafic nr .4



Observam ca in cazul serviciilor publice de canalizare epurare, la nivelul anului 2019, Zona Sud participa cu 60.49 % la realizarea cifrei de afaceri, reprezentativ pentru aceasta zona fiind Sistemul zonal Alexandru cel Bun- Dumbrava Rosie (56.15%).

Pe locul 2 in realizarea cifrei de afaceri pentru serviciile publice de canalizare epurare se situeaza Zona Est cu 31.83% reprezentata de Sistemul zonal Roman Sabaoani (31.50%), urmata de Zona Nord cu 7.68% reprezentata de Sistemul zonal Targu Neamt- Vanatori (7.42%)

In concluzie, observam ca cifra de afaceri a Companiei Judetene Apa Serv Sa este realizata de :

- servicii publice de alimentare cu apa 59.77% ;

- servicii publice de canalizare epurare 38.21%;

- alte activitati 2.02% .

Cifra de afaceri este indicatorul care apreciaza performanta globala a companiei; procentul de nerealizare a cifrei de afaceri inregistrat la 31.12.2019 este de doar 0.04% situatie ce a condus la nerealizarea cu 26 091.16 lei mai putin fata de programat 2019.

5.1.6 Principalii indicatori economico - financiari :

Nr. Crt.	EXPLICATII	Nivel de realizare	
		2018	2019
0	1	2	3
1.	**Indicatori de lichiditate:** *in numar de ori*		
1.1.	Indicatorul lichiditatii curente indicatorul capitalului circulant	1.85	1.68
1.2.	Indicatorul lichiditatii imediate indicatorul test acid	1.81	1.65
2.	**Indicatori de risc:***in numar de ori*		
2.1.	Indicatorul gradului de indatorare	0.76	0.76
2.2.	Indicatorul privind acoperirea dobanzilor	3.16	2.35
3.	**Indicatori de activitate:** *numar zile*		
3.1.	Viteza de rotatie a debitelor –clienti		
	Cifra de afaceri neta	53	44
	Cifra de afaceri bruta	47	41
3.2.	Viteza de rotatie a creditelor –furnizor	33	36
4	**Indicatori de profitabilitate** *-procente*		
4.1	Rata profitului brut	3.31	4.45
4.2	Rata profitului brut inainte de amortizare, redeventa si provizioane	7.94	26.72

Indicatorii sunt calculati tinand cont de toate activele curente inclusiv sumele aferente Proiectului Major CCI nr. 2009 RO 161 PR 016 si a disponibilitatilor aferente contului de Intretinere, Inlocuire si Dezvoltare. Aceste surse sunt temporare pe durata derularii proiectului CCI nr . 2009 RO 161 PR 016.

1.Indicatori de lichiditate :

O lichiditate excesiv de mare inseamna ineficienta in utilizarea activelor, stocuri supradimensionate, nivel al numerarului foarte ridicat ceea ce nu e tocmai bine pentru firma.

2. Indicatorii de risc :

Gradul de indatorare de 0.76 indica un risc mediu. Indicatorul reflecta raportul intre datorii si capitalurile actionarilor in formarea surselor de finantare. In mod uzual, se recomanda un raport echilibrat intre datorii si capitaluri care sa nu depaseasca 3:1. Asta inseamna ca pentru fiecare leu investit de asociat/actionar s-au atras in firma 3 lei de la terti.

Gradul de acoperire a dobanzilor este in crestere acoperind de peste 3 ori nivelul dobanzilor din profitul realizat.

3. Indicatorii de activitate :

Viteza de rotatie a debitelor clienti raportat la cifra de afaceri neta este de 44 zile, iar viteza de rotatie a debitelor clienti raportat la cifra de afaceri bruta este de 41 zile in scadere fata de anul precedent, comparabil cu datele inregistrate la nivel de ramura.

Viteza de rotatie a creditelor furnizori este de 36 de zile, indicator ce reprezinta numarul mediu de zile de creditare pe care compania il obtine de la furnizorii sai.

4. Indicatori de profitabilitate :

Nivelul ratei profitului brut realizat in anul 2019 este de 4,45%, in crestere fata de anul precedent.

Rata profitului brut inainte de amortizare, redeventa si provizioane inregistreaza o crestere fata de perioada anterioara si reflecta ponderea profitului operational in cadrul veniturilor din exploatare, capacitatea companiei de a controla costurile de productie.

Rezultatele obtinute in anul 2019 au asigurat mentinerea capacitatilor de productie, autofinantarea, plata cheltuielilor financiare, remunerarea capitalurilor imprumutate, plata obligatiilor fiscale, rambursarea ratelor scadente a imprumutului pe termen lung AIS 329/12.09.2006.

5.1.7 Situatia elementelor de bilant

Se prezinta astfel :

EXPLICATII	31 Decembrie 2018	31 Decembrie 2019	Diferente +/-
0	**1**	**2**	**3**
Active imobilizate	706.235.344	574.613.455	131.621.889
Active circulante	51.465.975	47.101.307	4.364.668
Cheltuieli in avans	8.514.781	6.814.556	1.700.225
Datorii ce trebuie platite intr-o perioada de un an	27.758.359	28.000.932	-242.573
Active circulante nete /datorii curente nete	-289.169.471	21.062.714	-310.232.185
Total active minus datorii curente	425.483.852	600.497.969	-175.014.117
Datorii ce trebuie platite intr-o perioada mai mare de un an	336.365.514	520.652.624	-184.287.110
Provizioane	9.522.687	8.773.360	749.327
Subventii din fonduri nerambursabile	325.286.892	12.337.256	312.949.636
Capitaluri proprii	67.282.648	58.765.146	8.517.502

Situatia creantelor la 31.12.2019 comparativ cu 31.12.2018 se prezinta astfel:

Creante	31 decembrie 2018	31 decembrie 2019	DIFERENTE +/-
Total, din care:	**32.250.967**	**33.898.584**	**1.647.617**
Creante comerciale,din care:	10.834.363	10.736.752	-97.611
Clienti,valoare contabila bruta	*13.206.346*	*12.988.181*	*-218.165*
Clienti parti afiliate	*3.638*	*4.928*	*1.290*
Ajustare clienti incerti	*-2.612.905*	*-2.478.865*	*134.040*
Alte creante imobilizate	*221.818*	*212.630*	*-9.188*

Avansuri catre furnizori	*15.466*	*9.878*	*-5.588*
Debitori diversi	7.354.285	18.715.595	11.361.310
Ajustare debitori diversi	-5.997.999	-14.230.453	-8.232.454
Imprumuturi nerambursabile cu caracter de subventie	19.156.480	17.708.549	-1.447.931
Dobanzi de incasat	188.972	196.087	7.115
TVA de recuperat	0	0	0
Alte creante	714.866	772.054	57.188

Detalierea creantelor pe tipuri de beneficiari se prezinta astfel:

	Sold la 31.12.2018	**Sold la 31.12.2019**	**Diferente +/-**	**%**
Total , din care	**13.209.984**	**12.993.109**	**-216.875**	**-1,64%**
-cresterea creantelor la institutii publice	465.144	1.358.292	893.148	192,02%
-scaderea creantelor la operatori economici	2.777.845	2.565.635	-212.210	-7,64%
-scaderea creantelor la asociatii de proprietari	7.129.901	5.983.075	-1.146.826	-16,08%
-cresterea creantelor la locuitori case	2.837.094	3.086.107	249.013	8,78%

Se observa ca ponderea majoritara a debitelor o reprezinta asociatiile de proprietari cu un procent de 46,05% in 2019 si 53,98% in 2018, acestea reprezentand riscul major de neincasare a serviciilor prestate.

Structura creantelor pe intervale de vechimi la 31.12.2019 se prezinta astfel:

CLIENTI 31.12.2019	**Pana in 15 zile**	**Intre 16-30 zile**	**Intre 31-45 zile**	**Intre 46-90 zile**	**Intre 91-360 zile**	**Peste 360 zile**	**Total**
Operatori economici	588.762	340.239	35.798	142.321	90.459	1.368.056	2.565.635
Institutii publice	1.304.059	31.853	396	7.418	14.567	0	1.358.292
Asociatii de proprietari	2.505.667	1.052.400	70	878.821	886.627	659.490	5.983.075
Locuitori case	1.606.847	161.476	318.863	228.327	307.532	463.061	3.086.107
TOTAL	**6.005.335**	**1.585.968**	**355.127**	**1.256.887**	**1.299.185**	**2.490.607**	**12.993.109**
%	**46%**	**12%**	**3%**	**10%**	**10%**	**19%**	**100%**

Din analiza creantelor rezulta ca in anul 2019 clientii cu debite mai vechi de 45 zile, in valoare de 5.046.679 lei, au scazut fata de anul 2018 cand inregistrau o valoare de 5.711.414 lei. Raportand valoarea acestor creante restante la totalul creantelor, se observa si o scadere procentuala de la 43,24% in 2018 la 38,84% in 2019.

Creantele cu vechime de peste un an reprezinta 19% din totalul creantelor atat in anul 2019 cat si in anul anterior.

In conformitate cu dispozitiile art 12, lit m) din Legea Nr. 224 din 24 iulie 2015 pentru modificarea şi completarea Legii serviciului de alimentare cu apă şi de canalizare nr. 241/2006 in exercitarea activitatilor ce le revin, autoritatile administratiei publice locale adopta hotarari sau emit dispozitii dupa caz privitoare la stabilirea de masuri de protectie sociala pentru plata serviciului de alimentare cu apa si de canalizare si acordarea de ajutoare lunare de la bugetul local pentru persoanele din locuintele/gospodariile populatiei la care este depasita rata de suportabilitate, in conditiile legii.

Neincluderea in bugetele locale a sumelor necesare acoperirii acestor nevoi sociale poate determina imposibilitatea achitarii in termenul legal a contravalorii consumului de apa si a serviciului de canalizare prestat.

Aceasta poate conduce la cresterea semnificativa a gradului de risc cu privire la incasarea utilitatilor facturate catre utilizatori.

DATORIILE COMPANIEI

Situatia furnizorilor si conturilor asimilate reprezentand datorii ce trebuie platite intr-o perioada de un an si peste un an este prezentata in tabelul de mai jos:

DATORII	Cont	Sold la 31 decembrie 2019	sub 1 an	peste 1 an
Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni	-	-	-	-
Alte finantari pe termen lung		21.000.000	3.000.000	18.000.000
Datorii fata de entitatile aflate in relatii speciale-concesiuni		488.332.925	6.970.582	481.362.343
Datorii fata de entitatile aflate in relatii speciale-garantii		79.246	79.246	
Datorii imprumut bei masura ispa 2002/ro16p		17.307.890	1.921.924	15.385.966
Imprumuturi-garantii proiect ccinr2009ro161pr016		1.087.826		1.087.826
Dobanda aferenta datoriilor fata de entitati aflate in relatii speciale si dobanzi pt.alte finantari pe termen lung-impr bei mas.ispa2		3.458.551	707.502	2.751.049
Dobanda aferenta datoriilor fata de entitati aflate in relatii speciale si dobanzi pt.alte finantari pe termen lung-proiect ccino2009ro161pr016		3.272.562	1.207.122	2.065.440
Sume datorate institutiilor de credit		1.309.897	1.309.897	-
Avansuri de la clienti		909.451	909.451	-
Furnizori		2.440.646	2.440.646	-
Furnizori facturi nesosite		1.475.941	1.475.941	-
Datorii fata de personal		1.115.477	1.115.477	-
Impozite si taxe aferente salariilor		938.224	938.224	-
Impozit pe profit curent		693.755	693.755	-

Impozit pe profit amanat	-	-	-	-
TVA de plata		60.069	60.069	-
TVA neexigibila		350.226	350.226	-
Alte datorii fata de bugetul statului		255.962	255.962	-
Datorii fata de asociati		-	-	-
Creditori diversi		1.814.406	1.814.406	-
Alte datorii		2.750.502	2.750.502	-
Total		**548.653.556**	**28.000.932**	**520.652.624**

Societatea are contractate urmatoarele imprumuturi:
-Acordul de imprumut subsidiar nr.329/12.09.2006 Banca Europeana de Investitii-finantare proiect ISPA, garantat de Guvernul Romaniei, durata contract 19 ani, scadenta in decembrie 2028. Ratele se achita semestrial la MFP, impreuna cu dobanzile aferente. Datoria la 31.12.2019 este de 17.307.890 lei-credit, si 3.458.551,49 lei-dobanzi, echivalent in Euro: debit 3.621.428 Euro si dobanzi 723.652 Euro.
-Contract nr.118/20.11.2012-BRD Piatra Neamt- imprumut pe termen lung; finantare proiect fonduri de coeziune – 2007-2013, durata contractului este de 13 ani, scadent la 30.09.2026. Valoarea imprumutului este de 31.500.000 lei , rambursat 10.500.000 lei, rest de rambursat 21.000.000 lei si dobanda 3.272.562 lei. Rata anuala de plata 3.000.000 lei.
- Contract nr.26661/08.08.2018– LIBRABANK, credit pe termen scurt 12 luni, valoare 5.000.000 lei, scadent la 08.08.2020.
Din aceasta linie de credit a fost utilizata pana la sfarsitul anului 2019 suma de 1.309.897,21 lei.
Societatea a achitat la termen toate datoriile salariale si taxele aferente acestora, furnizorii, TVA.
Nu sunt datorii restante, nu sunt litigii referitoare la datorii. Datoriile reflectate in situatiile financiare sunt certe si exigibile

Provizioanele pentru riscuri si cheltuieli au fost constituite pentru activitatea de investitii si pentru activitatea de exploatare astfel:

	Sold la 31 decembrie 2018	**constituiri**	**reversari**	**Sold la 31 decembrie 2019**
Provizioane pentru litigii	3.170.277	381.152	2.638.726	912.703
Alte provizioane	6.352.410	1.508.247		7.860.657
Total	**9.522.687**	**1.889.399**	**2.638.726**	**8.773.360**

La 31.12.2019 provizioanele pentru litigii sunt formate din:

Provizioane pentru litigii cu salariatii sindicat **total din care:**	**912.703**
Drepturi salariale+dobanda legala ~ 31 dosare	625.958
CO neefectuate 2019	145.997
CAM aferent CO 2019	3.285
Ore suplim.nov.2019 ce se platesc in 2020	71.289
CAM ore suplimentare nov.2019	1.604
Ore suplimen.dec 2019 ce vor fi platite in feb.2020	63.149
CAM ore suplim.dec.2019	1.421

ALTE PROVIZIOANE total din care:	**7.860.657**
Provizioane dosar 591/103/2016 SAFEGE	3.726.157
Provizioane dosar 813/32/2016 MOLDOCOR	2.448.440
Provizioane dosar 5663/279/2017 T.L.S.I.T.	177.813
Provizioane adr.7052020/2019 T.L.S.I.T.	1.508.247

5.2 Executia bugetului de venituri si cheltuieli la 31.12.2019

					INDICATORI	**Nr. rd.**	**Prevazut an curent (2019)**	**Realizat an curent (2019)**	**Abateri an curent (2019)**
0	1				2	3	4	5	6
I					**VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5+Rd.6)**	1	**78.988.920,00**	**82.384.726,00**	**3.395.806,00**
	1				Venituri totale din exploatare, din care:	2	77.898.873,00	81.138.663,00	3.239.790,00
			a)		subvenţii, cf. prevederilor legale în vigoare	3	-		-
			b)		transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4	-		-
	2				Venituri financiare	5	1.090.047,00	1.246.063,00	156.016,00
	3				Venituri extraordinare	6	-		-
II					**CHELTUIELI TOTALE (Rd.7=Rd.8+Rd.20+Rd.21)**	7	**76.107.592,00**	**79.628.727,00**	**3.521.135,00**
	1				Cheltuieli de exploatare, din care:	8	73.202.274,00	76.703.648,00	3.501.374,00
		A.			Cheltuieli cu bunuri si servicii	9	21.798.386,00	21.603.390,00	(194.996,00)
		B.			Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	10	926.584,00	865.015,00	(61.569,00)
		C.			Cheltuieli cu personalul, din care:	11	32.276.834,00	30.750.795,00	(1.526.039,00)
			C 0		Cheltuieli de natură salarială (Rd.13+Rd.14)	12	27.782.086,00	26.976.468,00	(805.618,00)
			C 1		Cheltuieli cu salariile	13	24.722.798,00	24.094.049,00	(628.749,00)
			C 2		Bonusuri	14	3.059.288,00	2.882.419,00	(176.869,00)
			C 3		Alte cheltuieli cu personalul, din care:	15	2.424.841,00	1.804.355,00	(620.486,00)

				cheltuieli cu plati compensatorii aferente disponibilizarilor de personal	16	-	-	-
			C 4	Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete	17	861.060,00	824.524,00	(36.536,00)
			C 5	Cheltuieli cu contributiile datorate de angajator	18	1.114.157,00	1.065.358,00	(48.799,00)
			C 5'	Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala, fondurile speciale si alte obligatii legale	18'	94.690,00	80.090,00	(14.600,00)
		D.		Alte cheltuieli de exploatare	19	18.200.470,00	23.484.448,00	5.283.978,00
	2			Cheltuieli financiare	20	2.905.318,00	2.925.079,00	19.761,00
	3			Cheltuieli extraordinare	21	-		-
III				**REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)**	22	**2.881.328,00**	**2.755.999,00**	**(125.329,00)**
IV				**IMPOZIT PE PROFIT**	23		**693.755,00**	**693.755,00**
V				**PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:**	24	**2.881.328,00**	**2.062.244,00**	**(819.084,00)**
	1			Rezerve legale	25	144.066,00	137.800,00	(6.266,00)
	2			Alte rezerve reprezentând facilităţi fiscale prevăzute de lege	26			-
	3			Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenţi	27	2.737.262,00	1.924.444,00	(812.818,00)
	4			Constituirea surselor proprii de finanţare pentru proiectele cofinanţate din împrumuturi externe, precum şi pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plaţii dobânzilor, comisioanelor şi altor costuri aferente acestor împrumuturi	28			-
	5			Alte repartizări prevăzute de lege	29			-
	6			Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 25, 26, 27, 28, 29	30			-
	7			Participarea salariaţilor la profit în limita a 10% din profitul net,dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic în exerciţiul financiar	31			-

			de referinţă				
	8		Minimim 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende cuvenite actionarilor, în cazul societăţilor/ companiilor naţionale şi societăţilor cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	32			-
		a)	- dividende cuvenite bugetului de stat	33			-
		b)	- dividende cuvenite bugetului local	33a			-
		c)	- dividende cuvenite altor acţionari	34			-
	9		Profitul nerepartizat pe destinaţiile prevăzute la Rd.31 - Rd.32 se repartizează la alte rezerve şi constituie sursă proprie de finanţare	35			-
VI			**VENITURI DIN FONDURI EUROPENE**	36			**-**
VII			**CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care:**	37			**-**
		a)	cheltuieli materiale	38			-
		b)	cheltuieli cu salariile	39			-
		c)	cheltuieli privind prestarile de servicii	40			-
		d)	cheltuieli cu reclama si publicitate	41			-
		e)	alte cheltuieli	42			-
VIII			**SURSE DE FINANŢARE A INVESTIŢIILOR, din care:**	43	**17.639.029,00**	**16.476.139,00**	**(1.162.890,00)**
	1		Alocaţii de la buget	44			-
			alocaţii bugetare aferente plăţii angajamentelor din anii anteriori	45			-
IX			**CHELTUIELI PENTRU INVESTIŢII**	46	**11.970.230,00**	**9.354.236,00**	**(2.615.994,00)**
X			**DATE DE FUNDAMENTARE**	47			**-**
	1		Nr. de personal prognozat la finele anului	48	560	548	(12)
	2		Nr. mediu de salariaţi total	49	544	533	(11)

	3		Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (Rd. 50 = Rd. 154 din anexa de fundamentare nr. 2)	50	4.172	4.150	(22)
	4		Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat (Rd. 51 = Rd. 155 din anexa de fundamentare nr. 2)	51	3.865	3.838	(27)
	5		Productivitatea muncii în unităţi valorice pe total personal mediu (lei/persoană) (Rd.2/Rd.49)	52	143.196,00	152.230,00	9.034,00
	6		Productivitatea muncii în unităţi valorice pe total personal mediu recalculata cf. Legii anuale a bugetului de stat	53	143.141,00	146.401,00	3.260,00
	7		Productivitatea muncii in unitati fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoana)	54	16.207,00	16.514,00	307,00
	8		Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.7/Rd.1) x 1000	55	964	967	3
	9		Plăţi restante	56	-	-	-
	10		Creanţe restante	57	5.118.899,00	5.046.679,00	(72.220,00)

Veniturile totale s-au realizat cu 3.395.806 lei (4,30%), urmare a:

- realizarii Veniturilor totale din exploatare cu 3.239.790 lei (4,16%) determinat in principal de un plus de 255.234 lei din productia de imobilizari, a depasirii programului de venituri din subventii pentru investitii cu 3.076.420 lei reprezentand contravaloare amortizare bunuri realizate din fond IID;
- si a realizarii veniturilor financiare cu 156.016 lei (14,31%) in cea mai mare parte din diferente de curs valutar.

Cheltuielile totale inregistreaza o depasire de 3.521.135 lei (4,63%), din care:

- la Cheltuieli din exploatare un plus de 3.501.374 lei (4,78%) urmare economiei inregistrate la: Cheltuieli cu bunuri si servicii in valoare de 194.994 lei, Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate de 61.569 lei, Cheltuieli cu personalul de 1.526.039 lei si depasirea cu 5.283.977 lei la Alte cheltuieli de exploatare. Aceasta depasire este adusa in principal de inregistrarea sumei de 4.295.631 lei cheltuieli cu provizioane pentru venituri nerealizate urmare neaprobare pret/tarif facturate catre ADI Aqua Neamt, cheltuieli cu provizioane facturi Tahal Consulting si nerealizarea de venituri din anulare ajustari creante cu 551.602 lei;
- si la cheltuieli financiare un plus de 19.761 lei (0,68%) compusa din minus la cheltuieli cu dobanzile in valoare de 129.297 lei si un plus de 149 037 lei diferente de curs valutar aferent creditului pentru investitii ISPA..

Rezultatul brut inregistreaza la 31.12.2019 fata de prevazut un minus de 125.329 lei. Profitul net de 2.062.244 lei a fost utilizat la constituirea de 137.800 lei rezerve legale si diferenta de 1.924.444 lei pentru acoperirea pierderilor din anii precedenti.

Sursele de finantare a investitiilor nu s-au realizat cu 1.162.890 lei iar cheltuielile pentru investitii cu 2.615.994 lei.

Numarul de personal la finele anului este cu 12 persoane mai mic fata de prognozat, iar numarul mediu cu 11 persoane mai mic fata de programat.

Castigul mediu lunar pe salariat se incadreaza in limita maxima aprobata, iar Productivitatea muncii in unitati valorice conform Legii bugetului de stat este depasita cu 3.260 lei/salariat.

Compania nu realizeaza plati restante.

Creantele restante sunt mai mici fata de programat cu 72.220 lei.

6. Investitii

A) Stadiul derularii Contractului " Asistenta tehnica pentru pregatirea aplicatiei de finantare si a documentatiilor de atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apa si apa uzata din judetul Neamt in perioada 2014 – 2020" este prezentat in Anexa nr 2

B) Investitii din surse IID si fonduri proprii anul 2019

Activitatea de investitii din fonduri proprii s-a desfasurat pe baza Planului de investitie 2019 ce a inclus lista prioritizata a activelor ce trebuiesc modernizate, inlocuite sau construite in anul 2019 si pentru care exista surse de finantare.

Sumele alocate pentru investitii an 2019 au fost urmatoarele:

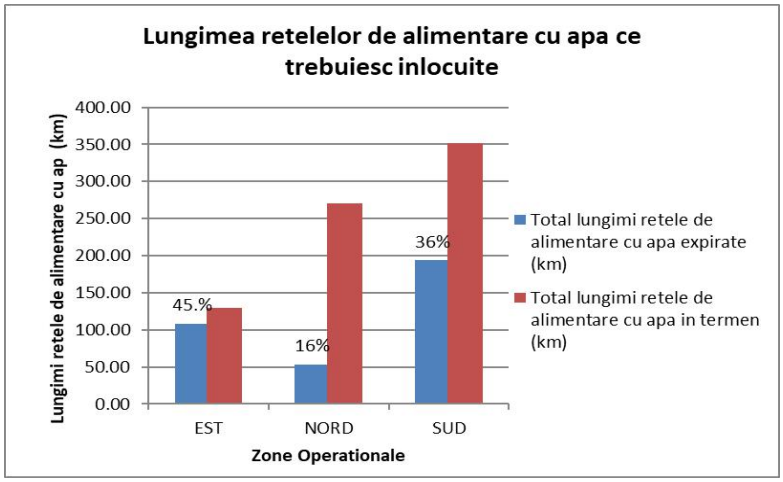
	Planificat investitii AN 2019 (lei)	**Realizat investitii la 31.12.2019 (lei)**	**Procent realizare (%)**
- Fonduri proprii	2 500 116	2 181 667	87,26
- Fonduri IID	2 070 075	1 647 832	79,60

7. Analiza operationala

Asigurarea conditiilor tehnice pentru furnizarea serviciilor publice de alimentare cu apa si de canalizare la nivelele de calitate si eficienta corespunzatoare nivelelor Indicatorilor de Performanta asumati prin Contractul de Delegare prin:

- standardizarea la nivelul companiei a activitatilor de exploatare a activelor si de prelucrare a datelor specifice acestor activitati;
- dezvoltarea politicilor optime de mentenanta ale companiei;
- alocarea fondurilor catre investitiile prioritare;
- imbunatatirea eficientei si sigurantei printr-o exploatare mai eficienta a sistemului;
- maximizarea investitiilor in active prin exploatarea acestora la capacitatea optima;
- scaderea ratei intreruperilor neplanificate si publicitatea adversa rezultata din incidentele si avariile neprevazute;
- minimizarea costurilor totale cu exploatarea, intretinerea, inlocuirea si casarea activelor pe durata de viata a acestora concomitent cu furnizarea serviciilor la nivelul dorit;
- incadrarea in cerintele legale referitoare la protectia mediului si sanatatea populatiei;
- diminuarea activitatilor redundante si imbunatatirea alocarii timpului personalului.

7.1 La nivelul companiei situatia retelelor care trebuie inlocuite ca urmare a expirarii duratei de viata se prezinta astfel:



In anul 2019 s-a continuat activitatea de completare a bazei de date numita in continuare RETO (Registru de evidenta tehnico - operativa) - cu detaliile tehnice si de amplasament ale echipamentelor mecanice, echipamentelor electrice, echipamentelor de monitorizare si control, echipamentelor de comunicatii, constructiilor, retelelor de apa si conductelor de canalizare pe care opereaza.

7.2 Intretinerea si reparatiile activelor

Planificarea intretinerii si reparatiilor este facuta astfel incat sa asigure combinatia optima de costuri de exploatare si intretinere, reparatii, modernizari sau inlocuiri.

Activitatea de intretinere si reparatie s-a desfasurat pe baza Planului de intretinere si reparatii 2019 la nivel de active si sector de activitate. In anul 2019 s-a alocat pentru mentenanta valoarea de 1.531.505 lei si s-a cheltuit suma de 2.158.106 lei.

7.3 Apa care nu aduce venituri (NRW)

NRW (Non Revenue Water - apa care nu aduce venituri) reprezinta unul din indicatorii principali de performanta in exploatare.

Depistarea si reducerea pierderilor din retelele publice sunt probleme cu implicatii tehnice si financiare, probleme cu care se confrunta toate companiile de apa din lume, probleme pentru care trebuie identificate surse de finantare pentru proiecte de investitii.

Avem, in continuare, Bilantul apei pe total companie si Indicatorii de performanta pentru perioada 01.01.2019 – 31.12.2019.

Bilanţul apei pe TOTAL COMPANIE în m3 si procente pentru perioada 01.01.2019-31.12.2019

Pagina principală		Consumul autorizat facturat 8,695,535 [m3] 31.7771 %	Consumul contorizat facturat 8,690,622 [m3] 31.75916828 % Consumul necontorizat facturat 4,913 [m3] 0.017954157 %	Apa facturată 8,695,535 [m3] 31.7771 %
Volumul de apă intrat în sistem 27,364,136 [m3] Marja de eroare [+/-]: 10.0%	Consumul autorizat 9,000,231 [m3] Marja de eroare [+/-]: 0.7% 32.89061 %	Consumul autorizat nefacturat 304,696 [m3] Marja de eroare [+/-]: 19.8% 1.11349 %	Consumul contorizat nefacturat 3,412 [m3] 0.012468875 % Consumul necontorizat nefacturat 301,284 [m3] Marja de eroare [+/-]: 20.0% 1.10101777 %	Apa nefacturată 18,668,601 [m3] Marja de eroare [+/-]: 14.4% 68.2229 %
	Pierderi de apă 18,363,905 [m3] Marja de eroare [+/-]: 14.6% 67.10939 %	Pierderi aparente 1,376,862 [m3] Marja de eroare [+/-]: 4.6% 5.03163 %	Consumul neautorizat 232,724 [m3] Marja de eroare [+/-]: 14.9% 0.85047085 % Erori de măsurare apometre şi de prelucrare a datelor 1,144,138 [m3] Marja de eroare [+/-]: 4.0% 4.181157281 %	
		Pierderi reale 16,987,043 [m3] Marja de eroare [+/-]: 15.4% 62.0778 %		

Indicatori de performanţă

Nivelul serviciului

	Cea mai bună estimare	Marja de eroare [+/- %]	Limita inferioară	Limita superioară
Timpul mediu de alimentare [ore/zi]	24.0	0%	24.0	24.0
Presiunea medie [m]	25.0	10%	22.5	27.5

Pagina principală

Volumul pierderilor reale

	Cea mai bună estimare	Marja de eroare [+/- %]	Limita inferioară	Limita superioară
CARL – Pierderile Reale Anuale Curente [m3/zi]	46,540	16%	39,037	54,042
UARL – Pierderile Reale Anuale Inevitabile [m3/zi]	1,782	6%	1,672	1,892

Indicatori de performanţă ai pierderilor reale

	Cea mai bună estimare	Marja de eroare [+/- %]	Limita inferioară	Limita superioară
Indicele de pierderi în infrastructură (ILI)	26	17%	22	30
Litri pe branşament pe zi (p.a.a.) p.a.a.: când sistemul este sub presiune – aceasta semnifică că valoarea este deja corectată în cazul de alimentare intermitentă	917	16%	767	1,067
Litri pe branşament pe zi pe metru de presiune (p.a.a.)	37	19%	30	44
m3/km de conducte pe oră (p.a.a.)	1.70	17%	1.41	1.99

Grupul de indicatori de performanţă

Situaţia din ţările dezvoltate	Situaţia din ţările în curs de dezvoltare
D	D
Explicaţii	Explicaţii

Indicatori de performanţă ai pierderilor aparente

	Cea mai bună estimare	Marja de eroare [+/- %]	Limita inferioară	Limita superioară
Pierderi aparente exprimate în % din consumul autorizat	15%	8%	14%	16%
Litri/branşament/zi	90	8%	83	97

7.3.1. Pentru aplicarea strategiei de reducere a pierderilor s-a stabilit câte un **plan de actiune** cu planificare pe patru ani, până in anul 2023 privind reducerea pierderilor reale și cele comerciale.

Planul de acțiuni pentru reducerea pierderilor reale:

Nr. crt	Acțiuni	Responsabili	Stadiul implementării acțiunii	Termen finalizare
1	Program de conștienzare personal al CJAS privind importanța reducerii NRW și planul de actiuni aferent	Tehnic Regional zonal / NRW	1. Prezentare Raport privind stadiul implementării Strategiei de reducere a pierderilor și Balanța Apei 2. Actualizare Plan de acțiuni privind reducerea pierderilor reale	Anual
2	Sectorizarea rețelei de distribuție a apei și instituirea zonelor de presiune sub sistem de contorizare pe tronsoane	Sector apă / Tehnic Regional	Realizarea sectorizării la nivelul planurilor de situații cu rețelele de distribuție astfel : - 18 sectoare Zona Sud; - 12 sectoare Zona Est; - 25 sectoare Zona Nord.	2020 2021 2023
3	Măsurare parametri (debit, volum, presiune) pentru fiecare sector și analiza datelor obținute. Prioritizare.	Tehnic Regional/ NRW	Prevederea lucrărilor de sectorizare rețele (creare DMA-uri) în Planul de investiții - bugetat; Măsurare parametri pentru fiecare DMA și analiză	2020-2023
4	Instalarea vanelor de reducere a presiunii pentru sectoarele cu regim de presiune ridicată.	Sector apă / Tehnic Regional / NRW	După finalizarea pct. 3	2022-2023
5	Împărțirea sectoarelor în districte, în ordinea prioritizării stabilite la pct. 3 Înfiintarea de noi puncte de măsură pe secțiuni de rețele de distribuție	Sector apă / Tehnic Regional /NRW	În funcție de măsurarea pierderilor (pct. 3 si pct.4) se vor împărți sectoarele în districte pe bază de priorități.	2020-2023
6	Măsurare parametrică (debit, volum, presiune) pentru fiecare district și analiza datelor obținute.	Tehnic Regional / NRW	După prioritizarea pe districte se vor analiza parametrii (debit/ presiune/ volum) pe timp de zi și pe timp de noapte în funcție de consum.	2020-2023
7	Managementul presiunii pentru DMA, Modelare hidraulică; Instituirea zonelor de presiune și AZP-uri sub sistem de contorizare pe tronsoane	Tehnic Regional / NRW / GIS	Stabilirea regimurilor optime de presiune pentru funcționarea pe timp de zi și pe timp de noapte.	2020-2023
8	Controlul activ al pierderilor	Sector distribuție reparații/ Tehnic Regional/ NRW	Controlul se desfășoară conform programului de urmărire a pierderilor active cu autospecialele din dotare.	Perma-nent
9	Viteza și calitatea intervențiilor	Sector reparații/ Tehnic / NRW	Urmărirea depistării și remedierii avariilor înregistrate în SCADA.	Perma-nent
10	Managementul activelor Inventarierea conductelor deteriorate și gruparea acestora în functie de cât de urgent trebuie înlocuite	Managentul activelor/ NRW/ GIS/ Zone Operaționale/ IT	Implementare soft managementul activelor Pentru fiecare activ de tip conductă se notează: - Evaluarea gradului de uzură; - Indicele de criticitate; - Durata de viață rămasă; - Costul reparațiilor și întreținerii; - Costul estimat de modernizare.	2020-2023
11	Eficientizarea consumului de energie	Sector distribuție reparații/ Tehnic Regional	1. Reducerea consumurilor energetice în procesul de tratare şi distribuţie al apei; 2. Reducerea consumurilor energetice în sistemul de transport şi epurare al apei uzate şi pluviale.	Perma-nent

Nr. crt	Acțiuni	Responsabili	Stadiul implementării acțiunii	Termen finalizare
12	Program de reabilitări, înnoiri sau înlocuiri conducte și echipamente, Program de întreținere și reparații	Zone Op/ Serviciu Tehnic/ Manag. activelor	Plan de investiții Planificare înlocuire conducte Plan de întreținere și reparații	Anual
13	Asigurarea surselor de finantare pentru programul de reabilitări, înnoiri sau înlocuiri conducte și echipamente	Manag. activelor/ Planificare Financiară Imob.	Plan de investiții Plan de buget	Anual

Planul de acțiuni pentru reducerea pierderilor comerciale:

Nr. crt	Măsuri		Responsabili	Acțiuni	anul			
					2020	2021	2022	2023
1	Program de conștientizare a personalului companiei privind importanța reducerii pierderilor comerciale și fizice și planul de acțiuni aferent		Toate departamentele companiei	1. Punerea la dispoziția tuturor angajaților a versiunii electronice a prezentei strategii; 2. Prelucrarea cu subordonații a planurilor de acțiuni pentru reducerea pierderilor comerciale și a pierderilor fizice și furnizarea unei copii pe hârtie a strategiei acolo unde nu există computere.				
2	Consum neautorizat	Inventarierea tuturor utilizatorilor și aducerea la zi a bazei de date existente	Urmărire Contracte/ Producție	1. Inventariere propriuzisă periodică a utilizatorilor; 2. Alocarea contorilor secundari ai consumatorilor la cei principali, districtuali, pe măsura sectorizării rețelei de apă.				
		Identificarea racordurilor / branșamentelor ilegale	Birou NRW / Echipe mixte din diverse departamente	1. Verificarea foștilor abonați care și-au pierdut calitatea de client al companiei prin debranșare/ închidere + sigilare; 2. Identificarea în teren a consumatorilor frauduloși cu ocazia inspecțiilor periodice sau inopinate și a discuțiilor cu vecinii lor; 3. Videoinspecția branșamentelor / racordurilor pentru descoperirea celor ilegale. 4. Constituirea de echipe interdepartamentale pentru verificarea căminelor utilizatorilor (sigiliu, index, stare contor/ branșament)				
		Monitorizarea permanentă a consumului la nivelul branșamentelor	Birou NRW / Producție	Proiectare, bugetare și implementare sistem automat de citire/ transmisie date contori - SCADA.				
		Analiza cantităților de apă potabilă / apă uzată facturate pe toate sistemele din aria de operare	NRW / Comercial / Urmărire Contracte/ Producție / Șefi Zone Operaționale / Tehnic	1. Analiză operativă lunară (marți după 20 a fiecărei luni) pentru discutarea evoluției comparativ cu precedentele a cantităților de apă captată/ furnizată/ facturată; probleme rețea; etc. 2. Instituirea de alerte către Biroul NRW la descoperirea de către angajații Producție și Urmărire Contracte de anomalii de facturare/ încasare la clienți.				
		Monitorizarea utilizatorilor cu risc de fraudare (inversări, bypass contori): hoteluri, restaurante, spălătorii auto, piscine	Birou NRW / Producție/ Urmărire Contracte	1. Instituirea de alerte către Biroul NRW la descoperirea de către angajații Producție și Urmărire Contracte de anomalii de sigilare/ consum/ contract agent economic, la clienți. 2. Identificarea în teren (NRW) cu ocazia inspecțiilor periodice sau inopinate și a discuțiilor cu riveranii. 3. Inspecția cu ajutorul CCTV a racordurilor / branșamentelor pentru descoperirea consumatorilor frauduloși.				
3	Consum necontorizat facturat	Monitorizarea consumului de pe hidranții stradali	Birou NRW / Producție/ Tehnic / Șefi Zone	1. Identificare soluție tehnică viabilă privind contorizarea apei de la hidranții stradali; 2. Bugetare și montare apometre la toți hidranții stradali.				

Nr. crt	Măsuri		Responsabili	Acțiuni	anul			
					2020	2021	2022	2023
			Operaționale					
		Dotarea tuturor mijloacelor de transport care folosesc rețeaua publică de hidranți cu sistem de măsurare a consumului de apă	Birou NRW / Producție/	Solicitări oficiale către PUBLISERV și ISU-Pompieri de dotare cu sistem de măsurare (tip gât de lebădă) a consumului de apă la mijloacele de transport care se alimentează de la rețeaua publică de hidranți, verificare implementare și monitorizare consum lunar.				
4	Erori de măsurare	Contorizarea 100% a utilizatorilor	Producție	Realizarea contorizării tuturor utilizatorilor.				
		Înlocuirea debitmetrelor vechi, scadente și a debitmetrelor supradimensionate	Producție / P.I.R.	1. Inventariere debitmetre vechi, scadente și supradimensionate; 2. Înlocuirea contoarelor și debitmetrelor necorespunzătoare.				
		Realizarea programului periodic de verificare metrologică	Producție	Verificarea metrologică periodică și la cerere abonați nemulțumiți.				
5	Erori de gestionare a datelor (culegere și prelucrare)	AMR (automated meter reading) - citirea automată a contorilor	Producție / Proiectare / P.I.R.	Proiectare sistem, bugetare și înlocuire contori normali cu contori cu citire radio sau comunicații alternative.				
		Dotarea personalului producție - contorizare cu PDA-uri	Producție	Bugetare și dotare personal Producție cu PDA-uri.				
		Micșorarea perioadei de citire a utilizatorilor casnici	Producție	1. Optimizarea rutelor de citiri pe sectoare; 2. Trecerea treptată la citire radio/ cloud/ alternative.				
		Sistem integrat de culegere și prelucrare date	I.T. / Birou NRW / Producție / SCADA	1. Montarea de contori districtuali cu citire radio; 2. Monitorizarea zilnică (sau mai des) SCADA a debitelor înregistrate, acolo unde este posibil; 3. Proiectare și implementare sistem de comunicații cu SCADA a echipamentelor de monitorizare viitoare.				

In vederea implementarii masurilor din cadrul planurilor mai sus mentionate s-a intocmit un plan de afaceri materializat intr-un proiect de investitii, iar, prin realizarea acestuia, procentul NRW va fi redus.

7.4. Management Energetic

Cheltuiala cu energia electrica s-a incadrat in bugetul rectificat alocat pentru anul 2019 intr-un procent 98,05%, (buget alocat de 10.215,21 mii lei, cheltuiala realizata este de 10.016,13 mii lei, rezulta o economie de 199,08 mii lei - datorita unei bune gestionari a consumurilor.

In vederea optimizarii consumurilor de energie electrica compania a efectuat in anul 2019 un Audit energetic pe conturul Companiei Judetene APA SERV SA - Sistemul Zonal Alexandru cel Bun - Zanesti, SEAU Piatra Neamt si SEAU Roman (aproximativ 59 %) in conformitate cu legislatia de specialitate in vigoare, iar masurile rezultate vor face obiectul Planului de masuri de eficienta energetica, pana in anul 2024. Dupa noua legislatie, un astfel de audit energetic se realizeaza odata la 4 ani.

La sfarsitul anului 2019 consumul specific de energie electrica pentru apa potabila este de 1,562 kwh/mc, adica cu 0,028 kwh/mc sub tinta impusa, iar la apa uzata este de 0,973 kwh/mc adica cu 0,073 kwh/mc peste tinta impusa.

In ceea ce priveste consumul specific de energie electrica de la apa potabila si cel de la apa uzata, se observa pe total consum specific de energie o depasire de 0,045 kwh/mc.

Situatia comparativa a indicatorilor consumului specific de energie

Nr. crt.	Denumire	UM	Tinta 2019	Realizat 2019	diferenta
1	Consum specific energie el. pentru apa potabila	kwh/mc	1,590	1,562	<0,028
2	Consum specific energie el. pentru canalizare	kwh/mc	0,900	0,973	>0,073

7.5. Apa monitorizata continuu

Verificarea calităţii apei potabile furnizate se asigură prin activitatea LABORATORULUI ANALIZE APA POTABILA, pe baza unui PROGRAM ANUAL DE MONITORIZARE (publicat pe site-ul companiei), aprobat de Autoritatea de Sănătate Publică Neamţ. Probele de apă sunt prelevate din diferite zone clar definite, in funcţie de numărul populaţiei din zona de distribuţie conform prevederilor LEGII privind calitatea apei potabile Nr. 458/2002 republicata si a HOTĂRÂRII nr. 342/2013 privind modificarea şi completarea Hotărârii Guvernului nr. 974/2004 pentru aprobarea Normelor de supraveghere, inspecţie sanitară şi monitorizare a calităţii apei potabile.

Se realizeaza monitorizarea apei in statiile de captare Vaduri, Piatra Neamt, Roman, Ticos, Lunca-Vanatori,Preutesti , Ştefan cel Mare, Bodeşti, Horia, Săbăoani, Tămăşeni, Cordun, Bâra, Ruginoasa, Răucești, Păstrăveni, Brusturi, Traian - Zăneşti,Tașca, Hlăpești fiind analizati 14 parametri .

Concomitent se realizeaza si monitorizarea apei si la rezervoarele de apa saptamanal.

Inregistrarile realizate pe formularele F03 - PG18 si F04 - PG18 sunt publicate pe site-ul companiei si se refera strict la Programul anual de monitorizare de control.

7.6. Monitorizare poluatori

In anul 2019 un numar de 94 de agenti economici din Piatra Neamt si din judet au fost monitorizati de catre Compania Judeteana Apa Serv S.A., in cadrul programului de combatere si prevenire a deversarilor de poluanti in retelele de canalizare, dupa cum urmeaza: Bicaz - 5, Piatra Neamt - 38, Roman - 29, Targu Neamt - 22.

Programul consta in prelevarea si testarea lunara a probelor de apa uzata provenite de la operatorii economici monitorizati. Acesta se deruleaza din 2003, fiind implicate, pe langa Compania Judeteana Apa Serv, Garda de Mediu si Agentia de Protectia Mediului.

In cazul in care se constata depasiri ale indicatorilor de calitate a apelor uzate evacuate in retelele de canalizare, cu limite prevazute in NTPA 002/2005, se aplica penalitati pentru valorile depasite peste limitele maxime admise si se transmit notificari in vederea remedierii situatiei.

In vederea mentinerii implementarii principiului "Poluatorul Plateste", se iau anual masuri de identificare si incadrare in grupe de risc a agentilor economici ce cauzeaza daune mediului inconjurator prin deversari de ape uzate cu incarcari peste limitele stabilite de legislatia in vigoare pentru aplicarea de masuri de prevenire sau de reparare a daunelor si aplicarea de tarife de tratare a apelor uzate diferentiate, in functie de gradul de poluare.

De asemenea este analizata si calitatea apelor uzate provenite din vidanjari realizate de catre terti.

8. Relatiile cu clientii

Serviciul Relatii Clienti - Call Center - SCADA reprezinta interfata intre companie si utilizatori. Activitatea desfașurata in cadrul serviciului este de complexitate ridicata, necesitand personal calificat, cu o foarte buna pregatire profesionala și abilitati comunicative peste medie, astfel incat raspunsurile oferite operativ publicului consumator de servicii de apa si canalizare, pe front-office, prin Call Center si SCADA, cat si in scris dar si anunturile publicate în mass media cu privire la intreruperile în furnizarea serviciului de alimentare cu apa sa fie corecte și pertinente, astfel incat sa aiba ca finalitate cresterea gradului de satisfactie a clientilor.

In luna Noiembrie 2019, Serviciul SCADA a devenit parte a Serviciului Relatii Clienti - Call Center. Activitatea din cadrul acestui serviciu cuprinde o gama larga de procese si activitati, avand la baza si obtinerea de de informatii si consultanta in relatia cu clientii (existenti sau potentiali). Totodata monitorizarea si vizualizarea inregistrarii datelor din sistemul SCADA in timp real si unitar, cat si supravegherea continua si centralizata a parametrilor tehnici de functionare a acestuia, conduc la optimizarea procesului decizional.

Preluarea activitatii Dispeceratului Scada in cadrul Serviciului Relatii Clienti-Call Center-SCADA, a condus la imbunatatirea comunicarii cu echipele de interventie din teren, a timpilor de reactie a echipelor de interventie in remedierea avariilor si la cresterea calitatii decizionale de interventie.

Inregistrarea avariilor de la clienti se realizeaza la nivel regional, de luni pana joi in intervalul orar 07:30-16:00, vineri 07:30-13:30 de catre operatorii Call Center, iar in afara programului mentionat, inclusiv in zilele de sarbatori legale, de catre dispecerii SCADA.

Serviciul Relatii Clienti - Call Center - SCADA ofera suportul pentru gestiunea tuturor activitatilor din cadrul companiei, urmarirea gradului de rezolvare a cererilor si problemelor utilizatorilor.

Activitatea de tratare a reclamatiilor/sesizarilor/solicitarilor este o activitate distincta in cadrul serviciului de relatii clienti, modalitatea de primire fiind atat directa (front office) cat si indirecta (Call Center, e-mail, Portal Clienti, posta).

Reclamatiile/sesizarile/solicitarile sunt repartizate departamentelor de resort din cadrul Companiei, astfel incat prin promptitudinea actiunilor intreprinse solutionarea problemelor clientilor sa fie realizata in timp util si in termenele legale in vigoare.

In anul 2019 s-au primit 1259 reclamatii, față de anul 2018 înregistrandu-se o creștere cu 366 a numărului acestora. Dintre acestea, 706 au fost justificate reprezentand un procent de 56,07%.

In afara cauzelor de natura operationala sau comerciala, specific pentru anul 2019 au fost:

- creșterea substantiala a numarului de reclamații/sesizari privind neprimirea facturilor de catre utilizatori dupa schimbarea operatorului care asigura serviciile poștale (12,95% din numarul total de reclamatii);
- constatarile eronate de utilizatori fraudulosi la canalizare.

Aspectele aduse la cunostinta de catre clienti au vizat atat probleme operationale cat si comerciale. Intrucat de la data de 1 noiembrie 2019, activitatea de contorizare a fost preluata de zonele operationale, aceastta a determinat modificarea Nomenclatorului de reclamatii in concordanta cu noua organizare, si anume:

<u>Probleme operationale:</u>

A) avarii la rețeaua publică de alimentare cu apă/disfunctionalități la rețeaua publică de canalizare;

B) timpul nefavorabil prelungit care a determinat craparea contorilor;

C) recalculare de consumuri urmare a avariilor pe rețele interioare;

D) contori cu indecși ilizibili;
E) citiri eronate de indecși;
F) robineți defecți.

Pana la 31.10.2019, data modificarii organigramei, neconformitatile enumerate la subpunctele b, c, d, e, erau probleme de tip comercial, astfel:

Probleme Comerciale

- Starea contorilor de bransament: contori cu sticla matuita (opaca), contori blocati, contori ruginiti, contori distrusi prin inghet, modulul radio deplasat de pe pozitie la contori cu citire radio;
- Calculul cantitatii de apa facturata :

- avarii pe reteaua interioara a utilizatorilor
- contori blocati
- autocitiri si citiri eronate;
- avarii in caminele de bransament
- cantitati facturate pe contori inghetati/deteriorati din vina utilizatorilor;
- diferentele intre consumul inregistrat pe contorul de bransament si suma contorilor (repartitori) de pe retelele interioare ale condominiilor, pe fondul neincrederii proprietarilor de unitati locative in conducerile asociatiilor de proprietari au determinat contestarea consumurilor facturate si solicitarea inlocuirii contorilor de bransament;

- Incheierea contractelor individuale de furnizare/prestare a serviciului de alimentare cu apa si de canalizare in condominii din asociatii rau-platnice
- Distribuirea facturilor: neprimirea facturilor

Altele:
- contestarea facturii continand contravaloarea inlocuirii contorului distrus din vina utilizatorului.

De asemenea, pe parcursul anului 2019, prin SRC-CC-SCADA, pe langa cele 1259 reclamatii, au fost tratate 1467 sesizari/adrese si solicitari ale petentilor.

9. Strategii de promovare

Serviciul Relatii Clienti - Call Center - SCADA asigura publicarea pe site-ul companiei, in mass-media si pe pagina de facebook a anunturilor de intrerupere a apei pentru efectuarea de interventii la retelele publice de distributie.

Utilizatorii sunt permanent informati despre modificarile pretului apei si a tarifului pentru canalizare, despre lucrarile de investitii efectuate in diferite zone, despre actiunile de inventariere a utilizatorilor sau de inlocuire a contorilor cu firme terte. De asemenea, sunt publicate anunturile privind rationalizarea consumului apei potabile pe fondul secetei prelungite.

Datorita importantei deosebite, anunturile de întrerupere a furnizarii apei potabile se posteaza prin Wordpress pe site-ul Companiei, pe facebook si se transmit spre informare presei locale din judetul Neamt (presa scrisa, presa online și TV) și beneficiarilor (ISU, DSP, Consiliul Judetean Neamt, primarii, Prefectura).

10. Realizarea indicatorilor din contractul de administrare /mandat

Obiectivele si criteriile de performanta ale membrilor consiliului de administrate au fost stabilite si introduse in Contractul de de Mandat/Administrate, dupa aprobarea Planului de administrare care include strategia de administrare pe durata mandatului (2017-2022) pentru atingerea obiectivelor si criteriilor de performanta, de catre Adunarea Generala a Actionarilor prin Hotararea AGA nr. 23 din 12.09.2017

Nr.crt.	Indicatori de performanţă	Unitate de masura	Nivele stabilite 2019	Nivele realizate la 31.12. 2019	Indice de realizare	Pondere	Punctaj
1.INDICATORI MANAGERIALI							
1.1.	Populaţia deservită pe angajat (apă potabilă)	Pers	400	440	110,11	0.05	0.0551
1.2.	Gradul de conectare a populaţiei la reţelele de alimentare cu apă	%	80	83.67	105.00	0.05	0.0525
1.3.	Gradul de conectare a populaţiei la reţelele de canalizare	%	68	71,04	104,00	0.05	0.0520
1.4.	Gradul de asigurare a continuităţii furnizării apei potabile pentru toţi utilizatorii	%	99	97.66	99.00	0.05	0.0495
1.5.	Conformarea cu calitatea apei potabile	%	100	100	100.00	0.05	0.0500
1.6.	Apa care nu aduce venituri (NRW) *	%	52	67.83	-30.45	0.01	0.0070
1.7	Gradul de incasare a contravalorii serviciilor furnizate	%	99	101.84	103.00	0.04	0.0412
1.8	Consum specific de energie electrică pentru furnizare apă potabilă	Kwh/mc	1.5	1.56	-4.13	0.05	0.0479
1.9.	Consum specific de energie electrică pentru evacuarea şi epurarea apelor uzate	Kwh/mc	0.9	0,97	-8,14	0.05	0.0459
1.10.	Productivitatea muncii in unitati valorice *, pe total personal mediu conform BVC	Lei	100000	152230	152.23	0.05	0.0761
1.11.	Nivelul investiţiilor totale cumulate pe locuitor din aria de deservire a companiei	Euro/pers	60	3,89	6,00	0.05	0.0030
1.12.	Nivelul de contorizare a apei potabile livrate populaţiei	%	99.5	99.57	100.00	0.05	0.0500

1.13.	Reclamatii justificate reducerea nr.de reclamaţii justificate	%	1.7	1.59	107,05	0.05	0.1035
2.INDICATORI FINANCIARI							
2.1.	Rata profitului brut	%	18	26,72	148,42	0.05	0.0742
2.2	Lichiditatea curentă	Indice	1	1,68	168,00	0.06	0,1008
2.3.	Viteza de rotaţie a debitelor – clienţi	zile	70	44	161.00	0.05	0.0805
2.4.	Viteza de rotaţie a creditelor - furnizori	Zile	35	36	96.00	0.06	0.0576
2.5.	Plata contributiilor catre bugetul de stat	%	100	100	100.00	0.06	0.0600
2.6.	Plata contributiilor catre bugetul asigurarile sociale de stat	%	100	100	100.00	0.06	0.0600
2.7.	Plata contributiilor catre bugetele locale	%	100	100	100.00	0.06	0.0600
Total						**1**	**1.12**

Din totalul de 20 indicatori (13 manageriali si 7 financiari), 14 indicatori au fost realizati si s-au inregistrat si depasiri, iar 6 indicatori nu au fost realizati.

Cauze ale neindeplinirii unor indicatori si masuri

- *Indicator 1.4. – Gradul de asigurare a continuitatii furnizarii apei potabile pentru toti utilizatorii*

Cauze: - Majoritatea retelelor au durata de viata depasita, fiind uzate atat fizic cat si moral, compania nedispunand de fonduri suficiente pentru inlocuirea si reabilitarea acestora;

- Datorita uzurii fizice avansate se produc dese avarii care presupun manevre de opriri – reporniri cu cantitati importante de apa care nu aduce venituri;

- Fondurile externe accesate de companie au fost cu preponderenta pentru extinderi de retele si mai putin pentru reabilitari si inlocuiri;

- Nivelul scazut in panza freatica de la captare Pildesti datorat secetei si scaderii debitului pa raul Moldova a determinat lipsa apei pentru mai mult de 24 ore la un numar important de utilizatori din zona Est (au fost afectati de lipsa apei in trimestrul III 10911 utilizatori ceea ce inseamna 8.44% din total abonati din aceasta zona de operare).

Masuri: – Preluare de la APAVITAL Iasi a necesarului de apa pentru mun Roman si localitatile Sabaoani si Cordun,

- Achizitionarea unei pompe pentru inundarea unui canal de dren din captare Pildesti

- *Indicator 1.6. Apa care nu aduce venituri*

Cauze: - Avarii dese pe acelasi tronson de retea

- Nerealizarea integrală a sectorizării rețelei de distribuție

Masuri: - Inlocuirea contorilor montați la utilizatori, scadenți la verificarea metrologică și cei supradimensionați precum și contorizarea tuturor consumatorilor.

- Inspecţii regulate ale reţelei şi supraveghere zonală

- Reducerea perioadei de remediere a avariilor

- Achizitionarea sau inchirierea unor utilaje pentru remedierea mai multor avarii intr-un timp cat mai scurt.

- Depistarea consumatorilor fraudulosi.

- *Indicator 1.8. – Consum specific de energie electrica pentru furnizare apa potabila*

Cauze: - Preluare sistem Lunca Nemtisor – lipsa abonati;

- Un numar mare de avarii pe acelai tronson de retea;

- Pierderi pe conductele de transport si aductiune de la Vaduri si Batca Doamnei;

- Perderi pe sistemul local Hlapesti – lipsa abonati (consum specific 7kwh/mc apa vanduta)

- Pierderi pe aductiunea de la captare Preutesti Zo Nord – consum specific 2.34 kwh/mc apa vanduta .

- Masuri: - crestera numarului de abonati prin incheiera de contracte

- repararea conductei DN 150 de pe Calea Romanului, sectorizarea zonelor prin montare de vane pentru a inchide cat mai putine zone in caz de avarie.

- necesar inlocuire conducta aductiune alimentare oras Tg. Neamt

- *Indicator 1.9. Consum specific de energie electrica pentru evacuarea si epurarea apelor uzate*

Cauze: - Preluarea a 3 sisteme locale canalizare de la Tamaseni (consum 2.03kwh/mc apa epurata), Agapia (3.69 kwh/mc apa epurata) si Lunca Nemtisor (.47 kwh/mc apa epurata) care nu funtioneaza in parametrii proiectati, nu functioneaza la capacitate din cauza lipsei de utilizatori ai serviciului.

Masuri - racordare mai multor utilizatori pentru functionarea statiei in parametri optimi.

- *Indicator 2.4. - Viteza de rotatie a creditelor furnizori*

Cauze: - plati efecutate in regim de urgenta pentru achizitionarea de materiale si servicii necesare remedierii avariilor;

Masuri: - respectarea termenelor de plata a facturilor catre furnizori

11. Evenimente ulterioare

12. Prin Hotararea AGA nr. 1/06.03.2020 s-a aprobat Bugetul de Venituri si Cheltuieli pentru anul 2020, Programul de investitii, dotari si surse de finantare al Companiei Judetene APA SERV S.A. si Planul de productie pentru anul 2020;

- Prin Hotararea AGA nr. 2/29.05.2020 a fost desemnat administrator neexecutiv d-nul Iacoban Constantin, pe locul devenit vanact prin demisia d-nei Aurelia Simionica;
- Prin Decizia nr. 1 din 08.01.2020 a Consiliului de Administratie al Companiei s-a decis aprobarea si publicarea Scrisorii de asteptari privind ocuparea postului de director general la Compania Judeteana APA SERV S.A.;
- Prin Decizia nr. 2 din 06.02.2020 se convoaca Adunarea Generala a Actionarilor Companiei Judetene APA SERV S.A.;

- Prin Decizia nr. 3/06.02.2020 se aproba Raportul nr. 2352/06.02.2020 al Comitetului de Nominalizare si Remunerare din cadrul Consiliului de Administratie al companiei cu privire la finalizarea procedurii de selectie pentru postul de director general si a propunerii de nenominalizare a d-lui Ioan Vlad Angheluta pentru postul de director general si se aproba demararea Procedurii de selectie pentru postul de director general la Compania Judeteana APA SERV S.A. de catre Comitetului de Nominalizare si Remunerare din cadrul Consiliului de Administratie;
- Prin Decizia nr. 4/12.02.2020 se aproba de principiu demararea Procedurii de atribuire a contractelor aferente proiectelor tehnice CL1 - CL8 pentru "Proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apa si apa uzata in judetul Neamt 2014 -2020", achizitionarea unui numar de 5 autoturisme necesare desfasurarii activitatii POIM si interconectarea la conducta de aductiune a apei Timisesti a APAVITAL S.A. Iasi, in vederea suplimentarii, la nevoie, a alimentarii cu apa a municipiului Roman;
- Prin Decizia nr. 5/14.02.2020 se dispune revocarea directorului general interimar d-nul Ioan Vlad Angheluta;
- Prin Decizia nr. 6/14.02.2020 se dispune numirea d-lui Ioan Pacala ca director general interimar cu un mandat de 4 luni;
- Prin Decizia nr. 8/14.02.2020 se aprobara contractarea in conditiile legii a unui expert independent, persoana fizica sau juridica specializata in recrutarea resurselor umane, in vederea organizarii Procedurii de selectie pentru postul de Director General la Compania Judeteana APA SERV S.A., in conformitate cu prevederile art. 35, alin. (4 din Legea 111/2016 pentru aprobarea O.U.G. 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice;
- Prin Decizia nr. 10/17.02.2020 se mandateaza directorului general interimar, d-nul Ioan Pacala, sa negocieze, in conditiile legii si sa semneze actul aditional la Contractul Colectiv de Munca.
- Prin Decizia nr. 11/13.03.2020 se convoaca Adunarea Generala a Actionarilor Companiei Judetene APA SERV S.A.;
- Prin Decizia nr. 12/26.03.2020 se aproba masura somajului tehnic pentru salariatii TESA ai Companiei Judetene APA SERV S.A. propus de conducerea executiva a companiei, se revoca partial continutul Deciziei nr. 4/12.02.2020 in sensul abrogarii art. 2 si 3 din continutul acesteia si se aproba informarea Adunarii Generale a Actionarilor companiei cu privire la necesitatea scoaterii la licitatie publica cu respectarea prevederilor Legii 99/2016 a *Serviciilor de asistenta tehnica pentru pregatirea aplicatiei de finantare si a documentatiei de atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apa si apa uzata in judetul Neamt*, cu o valoarea estimata de 7.100.000 lei;
- Prin Decizia nr. 13/29.04.2020 se aproba Programul Anual de Achizitii Sectoriale pentru anul 2020, nr. 274BA/30.03.2020 si a Anexei - Programului Anual de Achizitii Sectoriale pentru anul 2020 Achizitii Directe, se aproba Programul Anual de Achizitii Sectoriale pentru Proiectul POIM 2020, nr. 51UIP-POIM/20.03.2020,se avizeaza modificarile propuse in Nota de fundamentare nr. 275/28.04.2020 la Organigrama, Statul de functii si Regulamentul de Organizare si Functionare ale companiei, se aproba constituirea unor provizioane in valoare totala de 8.644.903,33 lei si se convoaca AGA;
- Prin Decizia nr. 14/14.05.2020 se avizeaza B.V.C. 2020 rectificat,se aprobara Raportul de executie a mandatului directorului general interimar pentru trim. I – 2020. se aprobara forma si continutului informarii nr. 325/12.05.2020 cu privire la necesitatea scoaterii la licitatie publica a *Serviciilor de asistenta tehnica pentru Pregatirea aplicatiei de finantare si a documentatiei de atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apa si apa uzata in judetul Neamt*, cu o valoarea estimata de 7.100.000 lei si transmiterea acesteia catre AGA, spre informare si se aprobara PAAS 2020 si anexa PAAS 2020 , actualizare 1.
- Rapida raspandire a virusului Covid-19 si impactul sau social si economic in Romania si la nivel global poate genera ipoteze si estimari care necesita reanalizari care pot duce la ajustari semnificative ale valorii contabile a activelor si datoriilor in exercitiul financiar urmator. In special, conducerea se asteapta ca ipotezele si estimarile folosite in stabilirea valorii creantelor, stocurilor, imobilizarilor corporale si datoriile sa fie afectate. In aceasta etapa, conducerea nu poate estima cu certitudine impactul, intrucat evenimentele evolueaza de la o zi la alta. In Romania, primele cazuri de infectie cu

SARS-CoV-2 au fost inregistrate in luna februarie 2020 si starea de urgenta a fost declarata in data de 16 martie 2020. La data prezentelor situatii financiare, starea de urgenta s-a incheiat la data de 14 mai 2020. Compania a analizat impactul pandemiei de coronavirus si a starii de urgenta asupra activitatii societatii.

La data autorizarii situatiilor financiare, impactul crizei nu poate fi evaluat in mod credibil, acesta depinzand de o multitudine de factori care nu pot fi cuantificati. Managementul a luat toate masurile de siguranta stabilite de autoritatile statului pentru protejarea suplimentara a capitalului uman.

In perioada in care autoritatile statului au decretat starea de urgenta, activitatea societatii nu a fost intrerupta, continuarea activitatii s-a desfasurat in conditiile reducerii capacitatii de productie. Nu au fost disponibilizari, o parte din capitalul uman beneficiind de somaj tehnic.

Societatea are in derulare contracte de prestari servicii pentru anul 2020, vanzarile se realizeaza in contextul actual al pietei.

Impactul pe termen lung poate afecta volumul productiei, valoarea vanzarilor, fluxurile de numerar si profitabilitatea. Cu toate acestea, la data prezentelor situatii financiare, societatea isi indeplineste obligatiile la scadenta si, prin urmare, aplica in continuare principiul continuitatii activitatii ca baza pentru intocmirea situatiilor financiare.

- Societatea a actionat in instanta, Curtea de Conturi a Romaniei, solicitand anularea Deciziei nr. 30/12.09.2019 emisa de Camera de Conturi Judeteana Neamt (Dosar nr. 836/103/2020). Suma contestata este in valoare de 885.642 lei. Tribunalul Neamt a suspendat dosarul in conformitate cu prevederile Decretului prezidential nr. 240/2020. Dosarul este depus pe rolul instantei la data de 23.04.2020.
- Compania, in baza hotararilor AGA ADI AQUA NEAMT nr. 1 si 2 din 23.01.2020 a procedat la majorarea preturilor la serviciile publice de apa si apa uzata incepand cu 01.02.2020. U.A.T. – Municipiul Piatra Neamt contesta in instanta hotararile AGA nr. 1 si 2/23.01.2020 ale ADI Aqua Neamt, solicitand suspendarea executarii acestei hotarari. Tribunalul Neamt, in Dosarul 507/103/2020, prin incheierea de sedinta din 09.04.2020 admite cererea de suspendare a executarii art. 1,punctul 1 si 2 din Hotararea AGA nr.1/23.01.2020 si Hotararea AGA nr. 2/23.01.2020 emise de ADI Aqua Neamt.

In baza adresei nr. 73/14.04.2020 a ADI Aqua Neamt, compania a revenit la tarifele anterioare majorarii pretului la serviciile publice de apa si apa uzata. Aceasta hotarare are un impact semnificativ in veniturile societatii, estimate la o diminuare cu 7.973.357 lei (10.54%) pentru anul 2020.

Compania a inaintat Cerere de interventie accesorie, iar in sedinta din 05.06.2020, instanta, respectiv Curtea de Apel Bacau, a admis recursul si cererea de interventie in interesul recurentei-parate. A dispus rejudecarea cauzei si casarea Incheierii recurata si a respins ca nefondata Cererea de interventie in interes intimatului-reclamant Municipiul Piatra Neamt. Sentinta este definitiva, pronuntata prin Hotararea 215/2020.

- Prin HCL nr. 31/13.02.2020, UAT Municipiul Roman aproba initierea procedurii de reziliere din culpa operatorului a Contractului de Delegare a Gestiunii Serviciilor Publice nr. 28/2009, aprobat prin HCL nr. 106/06.08.2008, privind aprobarea concesionarii directe a serviciului de alimentare cu apa si de canalizare si a bunurilor aferente acestora catre Compania Judeteana Apa Serv SA Neamt si inlocuirea operatorului.

De asemenea se aproba retragerea Municipiului Roman din ADI Aqua Neamt, notificarea acestei retrageri in vederea modificarii statutului si actului constitutiv.

Compania a contestat in instanta aceasta hotararea la Tribunalul Neamt, dosar nr. 844/103/2020 (reprezentand anulare act in parte HCL 31/2020 a Municipiului Roman) si nr. 722/103/2020 (actiune de suspendare act- HCL 31/2020 a Municipiului Roman). In cazul Dosarului 722/103/2020, instanta a respins solicitarea de suspendare a HCL 31/2020, urmand judecarea pe fond a solicitarii de anulare. Dosarul 844/103/2020 a fost suspendat conform Decret 240/2020. Urmeaza ca instanta sa stabileasca termen si ne vom judeca pe fond cu Municipiul Roman.

- Datorita resursei de apa insuficiente din exploatarile proprii, alimentarea cu apa a Municipiului Roman nu a fost asigurata la nivelul cererii fiind restrictionata. Pentru remedierea acesteia, Compania a

trebuit sa achizitioneze apa prin intreconectare din conducta Apa Vital Iasi, insa costurile sunt mai mari decat cele din productia proprie, cresterea cheltuielilor cu apa bruta fiind cu 958.400 lei.

- A fost inaintat la Inspectoratul Judetean de Politie Neamt – DNA Bacau actiune pentru stabilirea raspunderii in sarcina fostului director Dughir Ionut Catalin pentru nefazarea lucrarilor din proiectul "Extinderea și Reabilitarea Infrastructurii de Apă și Apă Uzată în județul Neamț". Dosarul este in lucru, nu s-a primit de la organul de cercetare sa precizam cu ce suma ne constituim parte civila.
- Compania va solicita ANAF amanarea la plata a obligatiilor fiscale restante la 31.03.2020 conform prevederilor OUG 69/2020 cu termen de plata pana la 15.12.2020 in valoare de 1.825.960 lei pentru a beneficia de amnistia fiscala. Iar celelalte plati amanate in baza prevederilor OUG 29/21.03.2020 in valoare de 3.969.296 lei vor fi achitate pana la data de 25.06.2020.

Nu au fost constatate alte evenimente ulterioare incheierii exercitiului financiar fata de cele consemnate mai sus sau care sa duca la modificarea situatiilor financiare.

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE:
Stanciu Gheorghe _____
Dominte Mihai _____
Lăpușneanu Ioan _____
Monda Ana _____
Năstase-Onu Iuliana _____
Grădinaru Viorel _____

Aprobat prin Hotararea A.G.A. nr. 3/16.07.2020
Presedinte sedinta Neculai PUSCASU

Anexa nr. 1

Venituri nerealizate de companie pentru anul 2019 urmare respingerii propunerii de modificare pret/tarif

SPECIFICATIE	MC	LEI	PRET FACTURAT	PRET AVIZAT	DIFERENTA AVIZAT	TOTAL DIFERENTA PRET(LEI)
1	**2**	**3**	**4**	**5**	**6=(5-4)**	**7=(6*2)**
_Sistem zonal Alexandru cel Bun-Zanesti	1,837,098.31	7,054,457.50	3.84	4.82	0.98	1,800,356.41
_Sistem local Stefan cel Mare	25,302.06	97,159.96	3.84	4.82	0.98	24,796.01
_Sistem zonal Bodesti -Dobreni	47,603.43	182,796.77	3.84	4.82	0.98	46,651.36
_Sistem local Bicaz	77,486.01	297,546.31	3.84	4.82	0.98	75,936.29
_Sistem local Tasca	19,864.88	76,281.13	3.84	4.82	0.98	19,467.58
_Sistem local Dragomiresti	1,405.94	5,398.82	3.84	4.82	0.98	1,377.82
_Sistem zonal Roman-Sabaoani	783,552.40	3,008,841.41	3.84	4.82	0.98	767,881.35
_Sistem local Tamaseni	72,552.65	278,602.15	3.84	4.82	0.98	71,101.59
_Sistem local Horia	13,415.79	51,516.61	3.84	4.82	0.98	13,147.47
_Sistem local Bara	8,672.69	33,303.16	3.84	4.82	0.98	8,499.24
_Sistem local Ruginoasa	4,657.83	17,886.07	3.84	4.82	0.98	4,564.67
_Sistem zonal Targu Neamt-Raucesti	369,809.48	1,420,069.00	3.84	4.82	0.98	362,413.29
_Sistem local Pastraveni	9,966.99	38,273.16	3.84	4.82	0.98	9,767.65
_Sistem local Brusturi	5,640.72	21,660.34	3.84	4.82	0.98	5,527.90
_Sistem local Pipirig	15,940.18	61,210.36	3.84	4.82	0.98	15,621.38
_Sistem Lunca Nemtisor	5,215.28	20,026.62	3.84	4.82	0.98	5,110.98
TOTAL APA	**3,298,184.63**	**12,665,029.37**				**3,232,220.99**
_Sistem zonal Alexandru cel Bun-Dumbrava Rosie	1,304,395.08	4,565,386.80	3.5	3.8	0.3	391,318.52
_Sistem Alexandru cel Bun	2,522.97	8,830.41	3.5	3.8	0.3	756.89

_Sistem Bicaz	59,199.73	207,199.16	3.5	3.8	0.3	17,759.92
_Sistem Strand Piatra Neamt	345.94	1,210.77	3.5	3.8	0.3	103.78
_Sistem local Dragomiresti	498.33	1,744.15	3.5	3.8	0.3	149.50
_Sistem zonal Savinesti-Podoleni	48,579.06	170,025.47	3.5	3.8	0.3	14,573.72
_Sistem Roman	737,034.37	2,579,625.67	3.5	3.8	0.3	221,110.31
_Sistem Tamaseni	14,067.36	49,236.23	3.5	3.8	0.3	4,220.21
_Sistem Horia	2,473.98	8,658.93	3.5	3.8	0.3	742.19
_Sistem Targu Neamt	184,373.12	645,307.95	3.5	3.8	0.3	55,311.94
_Sistem Brusturi	1,109.61	3,883.65	3.5	3.8	0.3	332.88
_Sistem Agapia	3,476.33	12,167.18	3.5	3.8	0.3	1,042.90
_Sistem Lunca Nemtisor	4,339.67	15,189.12	3.5	3.8	0.3	1,301.90
TOTAL CANAL	**2,362,415.55**	**8,268,465.50**				**708,724.66**
TOTAL COMPANIE		**20,933,494.87**				**3,940,945.65**

Anexa nr. 2

STADIUL DERULARII CONTRACTULUI " Asistenta tehnica pentru pregatirea aplicatiei de finantare si a documentatiilor de atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apa si apa uzata din judetul Neamt in perioada 2014 – 2020"

In data de 27.09.2016 a fost semnat acordul contractual nr.29200/54 avand ca obiect "Asistenţă tehnică pentru pregătirea aplicaţiei de finanţare şi a documentaţiilor de atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apă şi apă uzată din judeţul Neamţ în perioada 2014-2020" intre Compania Judeteana Apa Serv SA avand calitatea de Entitate Contractanta si asocierea Tahal Consulting Engineers LTD & Romcapital Invest SA avand calitatea de Prestator.

Conform art.5 din Acordul Contractual durata contractului este de minim 71 luni.

Prin Ordinul admnistrativ nr. 1/31296, in data de 19.10.2016 au fost demarate serviciile din cadrul acestui contract.

Contractul este unul cu executare succesiva, in doua etape, preţul acestuia fiind de 47.590.802,52 lei la care se adaugă TVA in valoare de 9.518.160,50 lei.

Valoarea totala a Contractului este defalcata pentru cele doua etape astfel:

ETAPA 1- Aplicaţia de Finanţare, documentaţii de atribuire, proiecte tehnice, detalii de execuţie = 13.888.136,70 lei fara TVA

ETAPA 2 - Managementul Proiectului = 33.702.665,82 lei fara TVA".

Cu scopul de a asigura finantarea etapei I din cadrul a contractului, a fost semnat cu Ministerul Fondurilor Europene Contractul de finantare nr.166 din 16.03.2018, in valoare eligibila de 17.066.938,52 lei ce are ca obiect "Sprijin pentru pregatirea aplicatiei de finantare si a documentatiei de atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructuriii de apa si apa uzata in judetul Neamt ", valoarea totala fiind de 20.309.656,84 lei.

Consultantul a predat Studiul de fezabilitate aferent proiectului in data de 01.03.2018, iar, forma finala a Studiului de fezabilitate a fost transmisa la AM POS Mediu prin adresa nr. 18903 din data de 31.07.2018. In luna martie 2019 s-au primit din partea Autoritatii de Management si a expertilor BEI care verifica acest proiect o serie de clarificari privind componenta Studiului de Fezabilitate. Cu toate eforturile depuse de catre Companie, Asocierea Tahal & RomCapital nu a fost capabila sa rezolve aceste clarificari si sa revizuiasca Studiul de Fezabilitate.

Intre Compania Judeteana Apa Serv SA si Asocierea Tahal & RomCapital au fost organizate 5 intalniri la nivelul conducerii celor doua parti pentru a se incerca deblocarea situatiei create. Aceste intalniri au fost tinute la sediul nostru din Piatra Neamt, la sediul Consiliului Judetean Neamt precum si la sediul Tahal din Bucuresti.

In urma discutiilor purtate Asocierea Tahal&RomCapital nu a prezentat nici un program viabil pentru a continua proiectul.

In aceste conditii Compania Judeteana Apa Serv SA a trimis in data de 16.12.2019 o Notificare pentru rezilierea contractului prin aplicarea sub-clauzei 33.3 din Conditiile Generale la Contract. Aceasta

notificare a constituit si un preaviz de 7 zile, acordat in conformitate cu Conditiile Generale ale Contractului. **Astfel in data de 24.12.2019 contractul se considera reziliat**.

In decursul contractului s-a platit consultantului suma de 10.278.538,02 lei reprezentand contravaloarea serviciilor prestate.

Datorita executarii defectuoase a contractului Compania Judeteana a facturat penalitati in suma totala de 9.147.433,24 lei. Toate cele 3 facturi emise nu au fost recunoscute de Asocierea Tahal&RomCapital.

Prin adresa cu nr. 21218 din 08.10.2019 a fost instiintat asiguratorul EUROINS ROMANIA ASIGURARE REASIGURARE SA privind rezilierea contractului si solicitarea de executare a garantiei de buna executie in suma de 4.759.080,25 lei. In luna decembrie s-a primit raspunsul de la societatea de asigurare prin care suntem instiintati ca nu pot face plata decat in urmatoarele conditii: intelegere intre parti sau hotarare judecatoreasca.

Prin adresa nr. 26675 din 19.12.2019 a fost instiintat asiguratorul Asito Kapital privind rezilierea contractului si s-a solicitat executarea garantiei de returnare a avansului pentru suma de 347.203,42 lei (fara TVA) reprezentand 25% din avansul primit la inceputul contractului.

In incercarea de a continua revizia Studiului de Fezabilitate, Compania Judeteana Apa Serv. SA a incheiat un contract prin incredintare directa cu societatea Hidroedil SRL Bucuresti in data de 30.12.2019. Obiectivul acestui contract: Revizuirea Studiului de Fezabilitate (partea tehnica) si integrarea studiului de fezabilitate final conform cerintelor Caietului de Sarcini cu termen de finalizare in 6 luni de la data semnarii ordinului de incepere a lucrarilor. Contractul s-a semnat la valoarea de 129.900 lei si a fost achizitionat prin incredintare directa.

Motivat de faptul ca analiza studiului de fezabilitate se realizeaza in timp indelungat, Compania a solicitat prelungirea Contractului de Finantare, incheindu-se Actul Aditional nr.2/22.10.2019 prin care se prelungeste perioada de implementare pana la 30.06.2020.

Investitiile propuse prin P**roiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apa si apa uzata din judetul Neamt in perioada 2014 – 2020" se vor realiza in cadrul a 43 UAT-uri judetul Neamt, principalii indicatori fiind:**

	APA					
	Surse de apa	**Statii de tratare**	**Conducte de aductiune**	**Statii de pompare**	**Retea de distributie**	**Rezervoare**
	(bc)	(bc)	(m)	(bc)	(m)	(bc)
TOTAL	**11**	**37**	**311.865**	**77**	**528.897**	**39**

	APA UZATA			
	Statii de epurare	**Statii de pompare**	**Retea canalizare**	**Conducte refulare**
	(bc)	(bc)	(m)	(m)
TOTAL	**4**	**112**	**327.156**	**70.733**

Populatia care beneficiaza de investitiile propuse:

Distributia apei: Populatie suplimentara care beneficiaza de o mai buna alimentare cu apa	persoane	62780
Epurarea apelor uzate: Populatie suplimentara care beneficiaza de o mai buna tratare a apelor uzate	Echivalent populatie	36622

Valoarea totala a proiectului:

	VALOARE (fără TVA)		TVA
	[Mii lei]	[Mii EURO]	[Mii lei]
TOTAL GENERAL	1,033,265.9270	221,816.5658	196,320.5261
din care: C + M	806,139.0499	173,058.0589	153,166.4195
Se adauga:			
Cheltuieli cu salarii pentru Unitatea de Implementare a Proiectului (cheltuieli eligibile care vor fi incluse in contractul de finantare)	8,492.4567	1,823.1198	0.0000
TOTAL GENERAL	1.041,758.3837	223,639.6856	193,320.5261

Cuprins: **Pagina**

1 Prezentarea societatii…….....1
1.1 Date generale.....……..……... 2
1.2 Principale categorii de utilizatori…….....2
1.3 Cadrul institutional.....3
2 Actionariat .....…….....5
3 Tarife 6
4 Evolutia productiei.....7
5 Analiza economica-financiara.....9
5.1 Performanta financiara.....10
5.1.1 Analiza cont de profit si pierdere.....10
5.1.2 Analiza realizarii cifrei de afaceri.....13
5.1.3 Analiza realizarii cifrei de afaceri pe activitati si zone de operare.....14
5.1.4 Analiza realizarii cifrei de afaceri pe sisteme de apa.....15
5.1.5 Analiza realizarii cifrei de afaceri pe sisteme de canalizare.....16
5.1.6 Principalii indicatori economico-financiari.....18
5.1.7 Situatia elementelor de bilant.....19
5.2 Executia bugetului de venituri si cheltuieli la 31.12.2019.....23
6. Investitii.....27
7. Analiza operationala.....27
7.1 Situatie retele expirate.....28
7.2 Intretinere si reparatii.....28
7.3 NRW.....28
7.3.1 Plan de actiune privind reducrerea pierderilor.....30
7.4 Management energetic.....32
7.5 Apa monotorizata continuu.....33
7.6. Monitorizare poluatori ……...33
8. Relatii cu clientii.....34
9. Strategii de promovare.....35
10. Realizare indicatori din contractul de mandat.....35
11. Evenimente ulterioare.....38

ANEXA nr. 1: Venituri nerealizate 2019.....…….....42

ANEXA nr. 2: Stadiul derularii Contractului“ Asistenta tehnica pentru pregatirea aplicatiei de finantare si a documentatiilor de atribuire pentru proiectul regional de dezvoltare a infrastructurii de apa si apa uzata din judetul Neamt in perioada 2014 – 2020 ……..43